

## E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2016. február 18-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2016. (...) önkormányzati rendelete a 2016. évi költségvetésről

**Az előterjesztést készítette:**

Őze Angéla  
pénzügyi referens

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László s.k.  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2016. február 18-i ülésére**

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2016. (...) önkormányzati rendelete a 2016. évi költségvetésről

Üi.sz.: LMKOHFL/96/3/2016.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Országgyűlés Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. 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 2015. július 4-én lépett hatályba.

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

Az önkormányzat elsődleges feladata 2016. 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, 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 2016. évi működési bevételek aránya 15 %-kal nőtt a 2015. évihez képest. A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, 2016-ban 2015-höz képest előnyös változás érződik a bevételek alakulásában. A felhalmozási bevétel tervezése ebben az évben sem indokolt.

#### Működési bevételek

A működési bevétel a tárgyévi költségvetési bevételek 2,4 %-a.

Az önkormányzat működési bevétele növekedett az előző évhez képest, tervezése a 2015. év teljesítése, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

#### Közhatalmi bevételek

A 2016. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2015. év tapasztalatával történt.

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

A helyi adók tervezése 15,4 %-kal magasabb az előző évhez képest a realizált bevételek arányát szem előtt tartva.

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

#### Működési támogatások

A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, 2016-ban 2015-höz képest előnyös változás érződik a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része.

A működési támogatások összege 11,5 %-kal nőttek a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest, ez 937 eFt támogatási bevétel növekedést jelent ugyan, de jelentős változások figyelhetők meg a szociális támogatások rendszerében. 2015. március 1-től megszűnt a rendszeres szociális segély, valamint a lakásfenntartási támogatás is. 2015. szeptember 1-től pedig az óvodáztatási támogatás szűnt meg, mivel bevezették a kötelező óvodába járást és az ingyenes óvodai étkezést is. Az átalakítás a Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése jogcímen érkezett támogatásokat érintette, mely 1.735 eFt támogatás elmaradást jelent az Önkormányzat részére.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcím előirányzati összege 2.232 eFt, ami az előző év eredeti előirányzatához képest 729 eFt-tal nőtt. A támogatás a költségvetési törvényben meghatározott „III.1. Pénzbeli szociális ellátások

kiegészítése” jogcím szerinti ellátások önrészére, a „III.3. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” és „III.5. Gyermekétkeztetés támogatása” jogcímek szerinti feladatokra, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, az intézményi gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható. A támogatás szempontjából kizárólag az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” megfelelő rovatain, illetve a „Rövid időtartamú közfoglalkoztatás”, a „Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás”, a „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás”, a „Közfoglalkoztatás mobilitását szolgáló támogatás (közhasznú kölcsönző részére)”, az „Országos közfoglalkoztatási program”, a „Közfoglalkoztatási mintaprogram”, a „Lakáshoz jutást segítő támogatások”, a „Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése”, a „Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások” kormányzati funkciókon, valamint az oc) és oe) pontokban szereplő kormányzati funkciókon elszámolt kiadásokra fordítható.

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

#### Egyéb működési bevételek

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

#### **Felhalmozási bevételek**

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

A 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét mind működési, mind felhalmozási területen.

#### **Kiadások alakulása**

##### **Működési kiadások**

A működési kiadások tervezett összege az előző évi 102,6 %-a.

A kiadások működési költségvetése a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegének 51,7 %-a.

##### Személyi juttatások

A költségvetési törvény értelmében a köztisztviselők illetményalapja 2016. évben, az előző évi szinten marad, így bérfejlesztést a költségvetés nem tartalmaz.

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

A változás egyenlő arányban van a személyi juttatásokhoz képest. A személyi juttatásokkal arányosan került tervezésre.

##### Dologi kiadások

A dologi kiadások - a 2015. évhez képest – 23,65 %-kal növekedtek. A tervezés igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2016. évi feladatok függvényében.

### Ellátottak pénzbeli juttatásai

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakult.

Az előző évhez képest 61,2 %-kal csökkent az ellátottak pénzbeli juttatásaira tervezett összeg, ez a szociális ágazat átalakításának hatását jelenti. 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 közel hasonló arányú az egyéb működési kiadások aránya (0,8 %-kal csökkent).

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

### **Felhalmozási kiadások**

A tervezett felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzésére 2.886 eFt, az első lakáshoz jutók támogatását 500 eFt értékben tartalmazza.

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

### **Tartalékok**

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

A költségvetés 38.541 eFt általános tartalékot tartalmaz. Céltartalék 2016-ban nem került tervezésre.

### **Finanszírozási bevételek**

A 2015. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 38.000 eFt. A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány működési célú.

A 2015. évi költségvetés bevételi főösszege: 49.887 eFt, a kiadási főösszege: 87.887 eFt. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány a működési és felhalmozási célra bontva 38.000 eFt, mely 2015. évben keletkezett.

### **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.

Felsőlajos Község Önkormányzata költségvetési bevételi főösszege: 87.887 eFt, ebből a működési költségvetési bevételek: 49.887 eFt, felhalmozási költségvetési bevételek nem kerültek tervezésre.

A költségvetési kiadások főösszege: 87.887 eFt, ebből a működési költségvetési kiadások: 45.460 eFt, a felhalmozási költségvetési kiadások: 3.886 eFt, a tartalékok: 38.541eFt.

A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük, melynek összege: 38.000 eFt. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló a működési és felhalmozási célú maradvány: 38.000 eFt, mely 2015. évben keletkezett, pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté.

A rendelet mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve - az Önkormányzat vonatkozásában ezek nemlegesek.

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 2015. III. negyedévben 2 db gépjármű esetében állt fenn, amely 16 e Ft adófizetési kötelezettség mentességet jelentett.

A hulladékgyűjtési közszolgáltatási kedvezményt 28 fő kapja, összege a 2015. IV. negyedévi adatok alapján számított.

Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik. A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről kimutatását az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.

### **Összefoglalás**

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 87.887 eFt. Összességében a központi költségvetésből származó bevételek nőttek, mely többnyire a feladatfinanszírozási rendszer módosulása és az adóerő-képesség miatti beszámítás változása okoz.

A 2016. évi költségvetés bevételi oldalán – a szociális ágazat kivételével - a feladatfinanszírozási rendszer működik, a kiadási oldalon fokozottan figyelni kell a gazdálkodásban érvényesülő új eljárási és elszámolási szabályokra, ezért kiemelkedő fontosságú a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás szem előtt tartása és a rendelkezésre álló előirányzatok felhasználására vonatkozó szigorú szabályok maradéktalan betartása.

Az előirányzatok túllépése, esetlegesen a jogtalan igénybevétel lehetőségét vonja maga után, mely magas késedelmi pótlékkal megemelt visszafizetési kötelezettséget eredményez.

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

A 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről 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 (közszolgáltatási) kötelezettségének teljesítését.

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

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

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Tájékoztatásul az előterjesztés 2. mellékletében a „Mérleg”; a 3. mellékletben a „2015. évi előirányzat felhasználási ütemterv”, 4. mellékletben a Kimutatás a közvetett támogatásokról” található.

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

### **Határozat –tervezet**

#### **..../2016 (....) ÖH**

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

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2016. 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 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2016. február 18.

Felsőlajos, 2016. február 12.

Juhász Gyula s.k.  
polgármester



## Rendelet-tervezet

### Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2016. (...) önkormányzati rendelete

#### a 2016. 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, Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara 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 2016. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételek összességét	87 887 e Ft-ban
aa) működési költségvetést	49 887 e Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetést	0 e Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások összességét	87 887 e Ft-ban
ba) működési költségvetést	45 460 e Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetést	3 886 e Ft-ban
bc) tartalékok	38 541 e Ft-ban
melyből: általános tartalék	38 541 e Ft-ban
és céltartalék	0 e Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	38 000 e Ft-ban
d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát	38 000 e Ft-ban

da) működési célra	38 000 e Ft-ban
db) felhalmozási célra	0 e Ft-ban
e) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvétele	0 e Ft-ban
hagyja jóvá.	

### 3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi kiadásainak részletezését a 5., 6., 7., 8., 9. mellékletek szerint hagyja jóvá.

### 4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2016. 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 beruházási 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 beruházások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló beruházás, illetve beruházásokkal 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.
- (5) A költségvetés általános tartaléka az előre nem látható kötelező feladatok ellátásával kapcsolatosan használható fel. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 500.000,- forint mértékig 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 felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámolni. A céltartalék csak a

meghatározott feladatokra használható fel, ettől eltérni csak a képviselő-testület döntése alapján lehet.

- (6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

## **2. Záró rendelkezések**

### **5. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2016. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/  
polgármester

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

A kihirdetés ideje: 2016. ....

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

1. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez  
**Felsőlajos Község Önkormányzata 2016. évi bevételei**

ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>49 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>49 887</b>
1.1. Működési bevételek	1 200	0	0	1 200
1.2. Közhatalmi bevételek	39 230	0	0	39 230
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	35 200	0	0	35 200
1.2.2. Átengedett központi adók	4 000	0	0	4 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	30	0	0	30
1.3. Működési támogatások	9 028	0		9 028
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	9 028	0	0	9 028
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
1.4. Egyéb működési bevételek	0	0	429	429
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	429	429
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>49 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>49 887</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	38 000	0	0	38 000
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	38 000	0	0	38 000
4.1.1.1. Működési célra	38 000	0		38 000
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0	0		0
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.1.2.1. Működési célra				0
4.1.2.2. Felhalmozási célra				0
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				0
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>87 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>87 887</b>

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2016. évi kiadásai

ezer Ft-ban

<b>Kiadások</b>	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>43 981</b>	<b>0</b>	<b>1 479</b>	<b>45 460</b>
1.1. Személyi juttatások	8 733			8 733
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 550			2 550
1.3. Dologi kiadások	17 281			17 281
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			1 479	1 479
1.5. Egyéb működési célú kiadások	15 417		0	15 417
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	13 465			13 465
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	1 952			1 952
1.5.3. Elvonások és befizetések				0
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 386</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>3 886</b>
2.1. Beruházások	2 386	0	0	2 386
2.2. Felújítások	1 000	0	0	1 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	500	0	500
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		500		500
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása				0
<b>3. Tartalékok</b>	<b>38 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 541</b>
3.1. Általános tartalék	38 541			38 541
3.2. Céltartalék	0			0
<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>85 908</b>	<b>500</b>	<b>1 479</b>	<b>87 887</b>
<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>85 908</b>	<b>500</b>	<b>1 479</b>	<b>87 887</b>

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

2. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Működési bevételek részletezése**

ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Egyéb saját működési bevétel	1 196
2. Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések	
3. Működési célú hozam- és kamatbevételek	4
<b>4. Működési bevételek összesen</b>	<b>1 200</b>

**Közhatalmi bevételek részletezése**

ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Gépjárműadó	4 000
<b>2. Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek</b>	<b>4 000</b>
3. Idegenforgalmi adó	200
4. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	35 000
5. Talajterhelési díj	0
<b>6. Helyi adók és adójellegű bevételek</b>	<b>35 200</b>
<b>7. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>30</b>
<b>8. Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>39 230</b>

3. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez  
**Önkormányzat működési támogatásainak részletezése**

ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
<b>1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>5 596</b>
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	5 269
1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	0
1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 771
1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása	1 498
1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
1.4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.5. Üdülőhelyi feladatok támogatása	291
1.6. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	15
1.7. A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	21
<b>2. Egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatok támogatása</b>	<b>0</b>
2.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	0
2.2. Óvodaműködtetési támogatás	0
2.3. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	0
2.4. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	0
<b>3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>2 232</b>
3.1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	
3.1.1. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	
3.1.2. Rendszeres szociális segély	
3.1.3. Lakásfenntartási támogatás	
3.1.4. Óvodáztatási támogatás	
3.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám.	2 232
3.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0
3.3.1. Családsegítés	0
3.3.2. Gyermekjóléti szolgáltatás	0
3.4. Szociális étkeztetés	0
3.5. Házi segítségnyújtás	0
3.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása	0
3.7. Gyermek napközbeni ellátása	0
3.8. Gyermekéktetés támogatása	0
3.8.1. Gyermekéktetés bértámogatása	0
3.8.2. Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	0
3.9. Szociális ágazati pótlék	
<b>4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>	<b>1 200</b>
4.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása	1 200
4.2. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	
<b>5. Működési támogatások összesen (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>9 028</b>
<b>6. Központosított előirányzatok</b>	<b>0</b>
<b>7. Támogatások összesen (5.+6.)</b>	<b>9 028</b>

4. melléklet az .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Egyéb működési bevételek részletezése**

ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti előirányzat</b>
<b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>429</b>
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	429
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0
1.1.2. Erzsébet utalvány	429
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>429</b>

**Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése**

ezer Ft-ban

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



## Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

	feladat	Megnevezés	A. Kormányza- ti funkciók	B. Szemé- lyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járuléék	D. Dologi kiadások	E. Szociál- politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államhá- z-tartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- z-tartáson kívülre	H. Elvonáso k és befizetés ek	I. Általá- nos tartalék	J. Cél- tartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államhá- z-tartáson kívülre	N. Felhal- mozási célú támoga-tás államhá- z-tartáson belülre	O. Befektetési célú részese- dés vásárlása	P. Összesen	Q Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	5 325	1 694	10 525		13 465			38 541	0	1 678		500			71 728	
2.	K	Adó igazgatás	011220			56												56	
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	013350															0	
4.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0	
5.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	525	71													596	
6.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 159												2 159	
7.	K	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030															0	
8.	K	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	051040			0												0	
9.	K	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			20												20	
12.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020															0	
13.	K	Közvilágítás	064010			1 651												1 651	
14.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010			1 130							76	1 000				2 206	
15.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020	2 273	621	1 460							381					4 735	1
16.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030															0	
17.	K	Könyvtári szolgáltatás	082044	610	164	280							251					1 305	
18.	Ö	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 952										1 952	
19.	Ö	Egyházak tevékenységének támogatása	084040																
20.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10				1 479											1 479	
21.	Ö	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0	
22.		<b>Összesen</b>		<b>8 733</b>	<b>2 550</b>	<b>17 281</b>	<b>1 479</b>	<b>13 465</b>	<b>1 952</b>	<b>0</b>	<b>38 541</b>	<b>0</b>	<b>2 386</b>	<b>1 000</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 887</b>	<b>1</b>

6. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

### Egyéb működési kiadások részletezése

#### Működési célú támogatás államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

Megnevezés		eredeti előirányzat
1.	Tűzoltóság	800
2.	Lajosmizsei Rendőrőrs	300
3.	Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás	12 245
4.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás	120
<b>5.</b>	<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>13 465</b>

#### Működési célú pénzeszköz átadás Államháztartáson kívülre

ezer Ft-ban

Megnevezés		eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Civil szervezetek</b>	1 650
<b>1.1.</b>	<b>Sportszervezetek</b>	150
1.1.1.	Húskirály Lovasudvar Sportegyesület	100
1.1.2.	Lajosmizsei Labdarúgó Klub	50
<b>1.2.</b>	<b>Egyéb civil szervezetek</b>	1 500
1.2.1.	Iskoláért Gyermekekért Alapítvány	500
1.2.2.	Felsőlajosi Templomért Alapítvány	1 000
<b>2.</b>	<b>Egyház</b>	0
<b>3.</b>	<b>Vállalkozások</b>	302
3.1.	Orvos támogatása	302
<b>4.</b>	<b>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</b>	<b>1 952</b>

7. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Ellátottak pénzbeli juttatásai**

ezer Ft-ban

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
1.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása	104051	429
2.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka	104051	
<b>3.</b>	<b>Családi támogatások (1.+2.)</b>		<b>429</b>
<b>4.</b>	<b>Települési támogatás</b>		<b>850</b>
4.1.	ebből Rendkívüli települési támogatás	105010	350
4.2.	ebből Települési támogatás (Variomed)		150
4.3.	ebből Települési támogatás (Temetési segély)		250
4.4.	ebből Rendkívüli települési támogatás (Gyógyszer)	107060	100
<b>5.</b>	<b>Köztemetés</b>		<b>200</b>
<b>6.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (3.+4.+5.)</b>		<b>1 479</b>

## 8. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Felhalmozási kiadások részletezése**

ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>2 386</b>
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	1 000
1.2.	Tárgyi eszközök beszerzése	1 386
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>	<b>1 000</b>
2.1.	Játszótér felújítása (villamos hálózat és öntözőrendszer kiépítése)	1 000

**Egyéb felhalmozási kiadás részletezése**

ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		eredeti előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	500
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása	500
3.	Befektetési célú részesedések vásárlása	0
<b>4.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)</b>	<b>500</b>

9. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2016. évi Céltartalék részletezése**

ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
1.	-	0
2.	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>0</b>

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

ezer Ft-ban

	Megnevezés	A.	B.
		eredeti előirányzat	
		2016. év	
		Bevétel	Kiadás
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2016. évi összevont költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

Költségvetési bevételek	A.	B.	C.	D.	Költségvetési kiadások	E.	F.	G.	H.
	eredeti előirányzat					eredeti előirányzat			
	kötelező feladatellátás	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Mindösszesen		kötelező feladatellátás	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Mindösszesen
<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>49 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>49 887</b>	<b>1. Működési költségvetés</b>	<b>41 909</b>	<b>2 072</b>	<b>1 479</b>	<b>45 460</b>
1.1. Működési bevételek	1 200			<b>1 200</b>	1.1. Személyi juttatások	8 733			<b>8 733</b>
1.2. Közhatalmi bevételek	39 230			<b>39 230</b>	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 550			<b>2 550</b>
1.3. Működési támogatások	9 028			<b>9 028</b>	1.3. Dologi kiadások	17 281			<b>17 281</b>
1.4. Egyéb működési bevételek			429	<b>429</b>	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		1 479	<b>1 479</b>
					1.5. Egyéb működési célú kiadások	13 345	2 072		<b>15 417</b>
<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>3 386</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>3 886</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	<b>0</b>	2.1. Beruházások	2 386			<b>2 386</b>
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	<b>0</b>	2.2. Felújítások	1 000			<b>1 000</b>
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	<b>0</b>	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		500		<b>500</b>
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>49 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>49 887</b>	<b>3. Tartalékok</b>	<b>38 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 541</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>	3.1. Általános tartalék	38 541			<b>38 541</b>
4.1. Belső finanszírozás bevételei	38 000	0	0	<b>38 000</b>	3.2. Céltartalék	0			<b>0</b>
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	38 000	0	0	<b>38 000</b>	<b>4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>83 836</b>	<b>2 572</b>	<b>1 479</b>	<b>87 887</b>
4.1.1.1. Működési célra	38 000			<b>38 000</b>	<b>5. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0			<b>0</b>					<b>0</b>
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				<b>0</b>					<b>0</b>
4.2. Külső finanszírozás bevételei	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					<b>0</b>
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				<b>0</b>					<b>0</b>
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				<b>0</b>					<b>0</b>
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				<b>0</b>					<b>0</b>
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				<b>0</b>					<b>0</b>
<b>5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>				<b>0</b>	<b>6. Független átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>				<b>0</b>
<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>87 458</b>	<b>0</b>	<b>429</b>	<b>87 887</b>	<b>7. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>83 836</b>	<b>2 572</b>	<b>1 479</b>	<b>87 887</b>

## 2016. évi előirányzat felhasználási ütemterv

ezer Ft

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Pénzmaradvány	38 000												
2. Bevételi többlet		42 900	49 341	57 782	63 623	57 063	53 553	51 557	49 497	49 987	45 591	41 355	0
3. Működési bevételek	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1 200
4. Közhatalmi bevételek	1 000	2 500	5 500	2 000	900	2 900	4 700	4 500	7 000	2 800	1 730	3 700	39 230
5. Működési támogatások	753	753	753	753	752	752	752	752	752	752	752	752	9 028
6. Egyéb működési bevételek								200			229		429
7. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek													0
8. Egyéb felhalmozási bevételek													0
9. Finanszírozási bevételek	9 500	9 500	9 500	9 500									38 000
<b>10. Bevételek összesen</b>	<b>49 353</b>	<b>55 753</b>	<b>65 194</b>	<b>70 135</b>	<b>65 375</b>	<b>60 815</b>	<b>59 105</b>	<b>57 109</b>	<b>57 349</b>	<b>53 639</b>	<b>48 402</b>	<b>45 907</b>	<b>87 887</b>
11. Működési kiadások	3 241	3 200	3 200	3 200	3 800	3 800	4 000	4 000	4 000	4 587	3 736	4 696	45 460
12. Felhalmozási kiadások			1 000	100	1 300	250	336	400	150	250	100		3 886
13. Tartalék	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 211	3 211	3 211	38 541
<b>14. Kiadások összesen</b>	<b>6 453</b>	<b>6 412</b>	<b>7 412</b>	<b>6 512</b>	<b>8 312</b>	<b>7 262</b>	<b>7 548</b>	<b>7 612</b>	<b>7 362</b>	<b>8 048</b>	<b>7 047</b>	<b>7 907</b>	<b>87 887</b>



**Kimutatás a közvetett támogatásokról**

ezer Ft-ban

<b>Jogcím</b>	<b>Összeg</b>
1. Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3. Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként Helyi iparüzési adómentesség Gépjárműadó mentesség	16
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény	168

## Felsőlajos Község Önkormányzata

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

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2017.	2018.	2019.
01	Helyi adók	35 000	35 000	35 000
02	Osztalékok, koncessziós díjak			
03	Díjak, pótlékok, bírságok	30	30	30
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>35 030</b>	<b>35 030</b>	<b>35 030</b>
<b>09</b>	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>17 515</b>	<b>17 515</b>	<b>17 515</b>
<b>10</b>	<b>Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)			
14	Adott váltó			
15	Pénzügyi lízing			
16	Halasztott fizetés			
17	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>17 515</b>	<b>17 515</b>	<b>17 515</b>