



# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat  
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának  
2020. január 20. napján 13.00 órakor  
tartott nyílt üléséről**

## **Tartalmazza:**

**1.; 2./2020. (1.20.) számú határozatokat.**

# J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának 2020. január 20-án 13.00 órakor tartott üléséről.

**Jelen vannak:** Mosberger Mátyás elnök  
Bécsi János tag,  
Havranek György tag,  
Reizinger Ádám külsős tag.

Tanácskozási joggal:

Pirtyák Zsolt polgármester,  
Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző,  
Hintenbergné Dobai Klára képviselő,  
Wanderer Ildikó alpolgármester,  
Banász Ádám gazdálkodási ügyintéző  
Beckné Farkas Ágnes jegyzőkönyvvezető.

Igazoltan távol: Födelevics tiber külsős tag.

**Mosberger Mátyás elnök** köszöntötte a bizottsági tagokat, a jelen lévő képviselő társait, a polgármestert és jegyzőt majd az ülést megnyitotta.

Megállapította, hogy 4 tag jelen van, így a bizottsági ülés határozatképes.

Javaslatot tett a tárgyalandó napirendi pontra, amelyet a bizottság az alábbiak szerint fogadott el:

*Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága részéről a döntéshozatalban 4 fő vett rész és 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:*

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága**  
**1/2020. (I.20.) h a t á r o z a t a**  
**a 2020. január 20. napján tartott ülés napirendjéről:**

- 1.) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetés tervezetének véleményezése (I.)  
Ea.: Pirtyák Zsolt polgármester

## **NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:**

- 1.) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetés tervezetének véleményezése (I.)  
Ea.: Pirtyák Zsolt polgármester

*Írásos tervezet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.*

**Mosberger Mátyás elnök:** Az írásos anyagot mindenki részére megküldtük. Kérte a jegyző asszonyt, hogy a tervezet főbb számadatait ismertesse.

**Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző:** Az előkészített anyag bevételi oldala a feladatfinanszírozás állami támogatásait, az Önkormányzati saját bevételeket és az átadott pénzeszközöket tartalmazza. Nem szerepel benne a Közmunka támogatása, mivel az még pályázati szakaszban van, de mindenképpen szeretnék egy kisebb létszámú közmunka lehetőségét biztosítani. Ezekről készült összesítő táblázat bevételi oszlopai tételesen tartalmazzák, soronként látható a kötelező és önként vállalt feladatokra lebontva. Az önkormányzat új adónemet nem vezetett be, kedvezményt vezetett be az egészségügyi alapellátást nyújtók részére, ez a kedvezmény a 2020. évi bevételeket már érinti.

Ugyan úgy a kiadási oszlopokon kidolgoztuk a személyi, a dologi kiadásokat, mellette a tervezett fejlesztéseket.

Ahogy eddig minden alkalommal, a Költségvetés kiadási oldalának összeállítása során elsődleges szempont az Önkormányzat, a település működőképességének biztosítása volt. Az előkészített anyag ezeket a kiadásokat tartalmazza ellátott kötelező és önként vállalt Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal bontásában feladatonként. Egyéb intézménye az Önkormányzatnak nincs, egyéb kötelező feladatait megállapodásokkal látja el. A Bevételeket tekintve a legnagyobb mértékű saját bevételt az adóbevételek jelentik, ezt a 2018. év teljesítése alapján terveztük. Számolni kell az állami normatívákra negatívan ható Beszámítás összege 7,2 millió Ft körüli elvonást eredményez. Egyéb normatív bevételeink minimálisan egy-egy feladat esetében növekedtek, a lakosságárányosak kisebb mértékben csökkentek. Az étkeztetésen feladata megszűnt a Polgármesteri Hivatalnál, agy bevételi és kiadási oldalon is csökkentek a Hivatal számadatai.

Működési kiadások legnagyobb összegét a bérkiadások jelentik, a 25 fő állandó alkalmazotti létszám lecsökkent 22 főre. A bérek szinten tartása érdekében előkészítettünk egy 8-9 %-os mértékű béremelést, figyelemmel a minimálbér és kötelező szakmunkás bérminimum emeléseire. A bérkiadások már ezen emelt összeggel számoltuk. A béremelés költségkihatása 6,1 millió Ft körüli összeg, erre készült egy külön táblázat.

Beruházások és Felújítás a 6. és 7. melléklet tartalmazza, ehhez várják még a javaslatokat a 2020. évre. A 2020-as gazdálkodási évre – egyenlőre - nem szerepel olyan terv, ami több évre áthúzódó lenne vagy nagyobb hitel felvételét tenné szükséges. Meglátása szerint a működési kiadások a bevételekből finanszírozhatók, a pénzmaradványok pedig elegendő fedezetet biztosítanak a pályázati önrészekhez, kisebb saját megvalósításban történő felújításokhoz, beruházásokhoz.

A több éves gazdálkodást elemezve az látható, hogy a nagyobb volumenű beruházás, felújítás esetén mindenképpen pályázati forrás bevonása szükséges, illetve azokon a területeken kezdhet az Önkormányzat biztonsággal fejlesztésbe, mely területen ilyen forrás bevonását tudja biztosítani.

Céltámogatásokat a 2019. évi szinten terveztük be, kivéve az Óvodát, ahol a gyermeklétszám csökkenése okán minimálisan csökken a támogatás összege.

Az Önkormányzatnak jelenleg több EU pályázatban érintett, többségük 100 %-os támogatású, ezek a források lehívásra kerültek, rendelkezésre állnak. A helyi piac pályázat áttervezése megtörtént, ehhez kb. 26 millió Ft önerő biztosítására lesz szükség, amennyibe eredményes közbeszerzés megtörténik és nem növekednek nagymértékben a kivitelezés költségei a tervezetthez képest.

A tervezéskor a béren kívüli juttatások között megtartottuk a cafetéria juttatásokat az előző évi szinten; ami a közalkalmazottak, munka törvénykönyve szerinti dolgozók esetében továbbra is adható, a testület döntésétől függően. A köztisztviselőknek kötelezően adandó és összege is behatárolt.

A költségvetés tartalmazza azokat a programokat, melyekről előző években döntött a Képviselő-testület: a Bursa Hungarica, az Arany János ösztöndíj programokban részvételt.

A 2019. évi közmunka programmal tervezni még nem tudtunk, mivel az ezzel kapcsolatos tárgyalásokra folyamatban vannak. Létszám 10-15 főre számítunk. Kiadási oldalon + 1 millió Forinttal számolunk.

A szociális támogatások rendszere az előző évek szintjén alakul. Az önkormányzati települési támogatásokra forrásokat nem kapunk. Saját támogatási rendszerét a saját bevételei terhére kell biztosítani.

A 2020. évre a pénzmaradványokkal a likviditás biztosított, hitel vagy kölcsön felvételével nem terveztünk. Még 2017. évben a Ravatalozó felújításához igényelt az Önkormányzat kamatmentes kölcsönt a Városkörnyéki Alaptól. 4,5 millió Ft ennek utolsó részletét kell törleszteni a 2020-as évben, melynek összege 1500 eFt. Az előzetes tervek szerint a hitelre csak abban az esetben lesz szükség, ha olyan fejlesztésekbe kezd az önkormányzat, ami a tartalékok felhasználását meghaladja.

A 2020. évi számadatokat tekintve a költségvetés egyensúlyban tartható a javasolt bérfejlesztések mellett is.

Az általános és céltartalék tervezéséhez kérnénk javaslatot. Eddig általános tartalékokra 3 millió, céltartalékokra 50 millió forintot volt elkülönítve. A céltartalékokat rendszeresen a pályázati önrészekre, illetve beruházási többletkiadásokra képezte eddig az Önkormányzat. Erre kér javaslatot most is.

A Polgármesteri Hivatalnál létszám jelenleg 7 fő. A 2020. évi központi Költségvetési törvény lehetőséget biztosít az Önkormányzat számára, hogy a központi illetményalaptól eltérjen. Javasoljuk, hogy ezzel továbbra is éljen a Képviselő-testület. Az év folyamán 1 fő kolléga nyugdíjazásával kell számolnunk.

**Mosberger Mátyás elnök** kérdezte, van-e kérdés a költségvetéssel kapcsolatban. Véleménye szerint a szám adatok továbbra sem mutatnak hiányt, személy szerint az általános tartalékokat 5 millió Ft-ra javasolja emelni, a céltartalék csökkenthető – mivel a pályázatok zöme 100%-on finanszírozott.

**Pirtyák Zsolt polgármester:** Kiegészítésként elmondta, hogy a közmunka programmal a település számára igen hasznos fejlesztéseket céloztak meg az előző években. 2019-ben a programot a Településüzemeltető KFT. végezte, de az idei évben az Önkormányzat nyújtott be igényt. A cél ennek folytatása a 2020. évben is, de alacsonyabb létszámmal. A programhoz szükséges saját kiadási forrást is tervezni, az 1 millió Ft-ot elégségesnek gondolja. Évek óta a fejlesztési célok köre a megjelenő pályázati lehetőségek tekintetében szerint tud alakulni. Több pályázatot nyújtottak be 2019. évben, közülük 4 pályázat nyert forrást (Út, járda, orvosi eszközök, zártkerti út pályázatok). Folyamatos lakossági igény és tényleges probléma a járdák

rossz állapota jelenti. Az Önkormányzat évek óta saját forrásból és BM támogatással több járdaszakaszt felújított, de e területen még több évnyi munka visszavan. Régóta foglalkozik az Önkormányzat az épületeinek energetikai korszerűsítésével. Pályázati forrásokból a közintézmények jó része kapott új nyílászárót és külső hőszigetelést. Lajoskomáromban a Művelődési Házra és Középbogárdon közösség térre adtak be pályázatot, melyek elbírálás alatt vannak, úgyszintén a Bölcsőde pályázat is. 2020-ban ismét lesz Falufejlesztési program, az elutasított pályázatokkal (temető, Hivatali épület) ismét szeretnének indulni.

**Béczi János tag:** A tervezett munkákkal kapcsolatban egyetértését fejezte ki. Tudja, hogy igen alacsony szintűek a bérek, ezért dolgozói bérek emelésére tett javaslattal egyetért. A maga részéről a tiszteletdíjat a jövőben is felajánlja majd valamilyen közcélra.

**Mosberger Mátyás elnök:** az elhangzottakból és a számszaki adatokból is kitűnik, hogy a településen a 2020. évben folytatódhat az építkezés. Szükségesnek tartja a közmunka programot, igen hasznos feladatokat látnak el a közfoglalkoztatottak, és nem elhanyagolandó a szociális területre gyakorolt hatása a programnak. Igaz, hogy a munkaerőpiacon nagy a kereslet, de vannak emberek, akik már nem tudnának gyárba bejárni, szalag mellett dolgozni. Ha kevesebb is a dologi kiadásokra fordítható összeg, azért mindenképpen folytatni szükséges a programot. A mezőri szolgálat esetében látható, hogy a kötelező béremelések miatt a befolyt támogatásból és hozzájárulásból a szolgálat már nem tartható fenn. Itt szükséges elgondolkodni, hogy munkaóra csökkentéssel tudnának-e a keretek között maradni. Az egyik álláshely ügyis pályázatra kerül. A béremelésekre tervezett összeget egyrészt szükségesnek és támogathatónak tartja.

**Pirtyák Zsolt polgármester:** Magával vonhatja a mezőri járulékok emelését.

**Mosberger Mátyás elnök:** Az emelést nem támogatja, az a gazdák között nagy elégedetlenséget váltana ki. Véleménye szerint egyik állást 6 órás munkaidőben kellene kiírni.

**Hintenbergerné Dobai Klára képviselő:** Annyi kiegészítése lenne, hogy Középbogárdra a Ravatalozóhoz már a 2019-es évre ígérve lett a vizesblokk kialakítása. Ez nem történt meg, jó lenne, ha 2020-ban elkészülhetne, de nem látja a tervek között.

**Pirtyák Zsolt polgármester:** Igen, 2019-es évbe nyújtottak be pályázatot a temetőre, de előbb tartalék listára tették, majd a tartalék listákat az év végén törölték. Így ez a pályázat nem nyert, de szeretnék ismét benyújtani. Viszont annak eredményétől függetlenül 2020-ban megvalósításra kerül.

**Havranek György tag:** Tudomása szerint a katolikus egyház nyert Középbogárdon a temetőre pályázatot.

**Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző:** Igen, Ő is úgy tudja, de az egy másik temetőrész. A pályázatot helyrajzi szám alapján kellett beadni, azt nem lehet máshol megvalósítani. Arról nincs tudomása, hogy mire pályázott az egyház.

**Havranek György tag:** Úgy tudja kerítésre, kapura és térkövezésre.

**Mosberger Mátyás elnök:** Javasolja felvenni a vizesblokk költségeit a beruházások közé 2 millió Ft-tal. Előbb be kell nyújtani a pályázatot, ha azt befogadták, már elkezdhető a megvalósítás.

További hozzászólás hiányában a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság az Önkormányzat 2020. évi Költségvetését elfogadásra javasolja a határozati javaslatban foglaltak szerinti és a Középbogárdra tervezett vizesblokk költségeivel kiegészítve; kérte, aki ezzel egyetért, kézfeltartással jelezze.

*A Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:*

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának**  
**2/2020. (I.20.) határozata**  
**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2020. évi Költségvetésének**  
**véleményezéséről:**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezetét és az ahhoz készített tájékoztatást megismerte és tudomásul vette,  
Kijelenti, hogy a 2020. évi költségvetési rendelettervezethez további módosítási javaslata:

1. Az Önkormányzat a 2020. évi pénzmaradványból képezzen 5 millió Ft összeggel általános; 30 millió Ft összeggel pályázati önrészre céltartalékot.
2. Polgármester állítson össze rangsort a beruházások, fejlesztések ütemezésére, különös tekintettel a tervezett épület-felújításokra és a tervezett pályázatok önrész igényére.
3. Az átadott intézményi étkeztetés vonatkozásában gondot szükséges fordítani a kintlévőségek behajtására, a térítési díj hátralékok behajtására
4. A közmunka-programok lebonyolítását 15 fővel javasolja indítani 2020. évben, javasolja annak költségvetésben szerepeltetését.
5. A közalkalmazotti és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalóknál a cafetéria juttatás mértékét évi bruttó 120.000,- Ft-ban javasolja megállapítani.
6. A köztisztviselők részére javasolja az illetményalap 65000,- Ft összeg megállapítására, a középfokú dolgozóknál és a felsőfokú dolgozóknál 20 % illetménykiegészítést javasol beépíteni a költségvetésbe. Az illetménykiegészítésre az minősítések utáni illetményeltérítésekre, céljuttatásokra 10 millió Ft keretet biztosít.
7. A 2020. évben az EFOP, a Bursa Hungarica és Arany János ösztöndíjpályázatok lehetőségének biztosítására évi 530000- Ft keretösszeg beépítését.
8. Az Önkormányzat hitel felvételét nem tervezi, a Költségvetési egyensúly biztosításához az előző évi pénzmaradvány felhasználását javasolja betervezni.
9. A civil szervezetek támogatására 950000,- Ft keretösszeg beépítését javasolja, melynek odaítéléséről a testület év közben dönt.
10. Az Önkormányzat által vállalt, nem kötelező önkormányzati feladatok közül az eddig ellátott feladatok további felvállalását javasolja, hozzá az anyagi forrásokat biztosítja. Ezek: a közmunka program, a labor, a fizioterápia fenntartása, a mezőőri szolgálat, az utánpótlás sport, az Egészségfejlesztési Iroda működtetése.
11. A költségvetés tervezett beruházásait javasolja kiegészíteni a Középbogárd temetőben vizesblokk kialakításával 2 millió Ft keretösszeggel.

Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: 2020. január 20.  
Felelős: Pirtyák Zsolt polgármester,  
Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző.

**Mosberger Mátyás elnök:** Felkérte a polgármester urat és a jegyző asszonyt, hogy a 2020. évi Költségvetési rendelet tervezetét a határozatban foglaltaknak megfelelően terjessze a Képviselő-testület elé.

Egyéb megtárgyalandó napirendi pont, bejelentés nem volt, Mosberger Mátyás elnök az ülést 13.50 perckor bezárta.



Bécsi János  
bizottsági tag

K.m.f.



Mosberger Mátyás  
elnök



**LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
PÉNZÜGYI, ELLENŐRZÉSI ÉS BERUHÁZÁSI BIZOTTSÁGA**

8136 Lajoskomárom, Komáromi u. 4.

email: hivatal@lajoskomarom.hu

---

## **M E G H Í V Ó**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzatának  
PÉNZÜGYI, ELLENŐRZÉSI ÉS BERUHÁZÁSI BIZOTTSÁGA

**2020. január 20-án (hétfőn) 13.00 órakor**

tartja következő ülését a Községházán, melyre meghívom.

### **NAPIREND:**

- 1.) Az Önkormányzat 2020. évi Költségvetésének véleményezése  
Ea.: Pirtyák Zsolt polgármester

Lajoskomárom, 2020 január

***Mosberger Mátyás sk.  
Pénzügyi Bizottság elnöke***



# J E L E N L É T I Í V

a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság

2020. év január hó 20. napán 13:00 órakor

tartott üléséről

MOSBERGER MÁTYÁS elnök

.....  


BÉCZI JÁNOS

.....  


HAVRANEK GYÖRGY

.....  
Havranek György

FÖDELEVICS TIBOR

.....  
igazoltan távol

REIZINGER ÁDÁM

.....  


Tanácskozási joggal meghívottak:

PIRTYÁK ZSOLT polgármester

.....  


MOSBERGERNÉ DR. MIKLÓS JUDIT jegyző

.....  


.....  
WANDERER ILDIKÓ GABRIELLA

.....  
Wanderer Ildiko Gabriella

.....  
HINTSBERGERNÉ DOBAI KLÁRA

.....  
Hintsbergerne Dobai Klara

.....  
BANAŠT ADÁM

.....  
Banašt Adam

.....

.....

## ELŐTERJESZTÉS

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának és Képviselő-testületének 2020. január 20-i soron következő, nyílt ülésére

**Tárgy: 2020.évi költségvetési rendelet tervezetének elfogadása (I. forduló) és a Költségvetési R. indokolása**

Előterjesztő: Pirtyák Zsolt polgármester

Készítette: Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző,

A döntés elfogadásához szükséges többség típusa: **minősített**

Tisztelt Bizottság! Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) és (3) bekezdései szerint:

*„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.*

*(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint 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.”*

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (1) bekezdésében foglaltak szerint: *„A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”*

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 15/2014. (XI.26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete alapján a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságot (továbbiakban: Bizottság) illeti meg a véleményezési és javaslattevési jog a költségvetés összeállításáról. A Bizottság hatáskörébe tartozik a rendelettervezet első körben történő megtárgyalása, valamint az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a Bizottság írásos véleményével kell a tervezetet a képviselő-testület elé terjeszteni.

Az I. fordulóban történő tárgyalásra a Jegyző előkészítette az elemi költségvetés tervezetét, melyet 2020. január 20-i Bizottsági ülésre benyújtott véleményezésre. A Bizottság a tervezetet megtárgyalta, véleményezte és javaslatokat megfogalmazva terjesztem elő a Képviselő-testületi ülésre. E javaslatok alapján készült el jelen előterjesztés mellékletét tartalmazó 2020. évi Költségvetés tervezet.

A Képviselő-testület 2019. novemberi ülésén döntött a helyi adómértékekről; ezek tekintetében a 2020. évre adóemeléssel nem számol; továbbra is érvényben van a helyi egészségügyi alapszolgáltatást végző vállalkozások iparűzési adó alóli mentessége. A mentességek kimutatását a Költségvetés 14. melléklete részletezi.

A Költségvetés intézményi szintű költségvetést nem tartalmaz, mivel az Önkormányzatnak nincsenek Intézményei. Kötelező feladatainak jó részét önállóan vagy szerződések útján végzi. Az Önkormányzat egyedüli szerve a Polgármesteri Hivatal. A Költségvetés szervenkénti szétbontását a 3. melléklet tartalmazza.

A 2020. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően pozitívan tartható.

Működési Költségek mérlege – a tervezett 8-9%-os béremelés mellett is - minimális többletet mutat:

- Működési bevételek: 221 864 072
- Működési kiadások: 218 672 477

Felhalmozási Költségek mérlege negatív, mely a működés többlet bevételekkel, illetve az előző évi megtakarításokkal tartható egyensúlyban, amennyiben a tervezett beruházások, felújítások megvalósulnak:

- Felhalmozási bevételek: 108 065 766
- Felhalmozási kiadások: 111 257 361

Lásd: 2.1; 2.2 mellékletek.

A Költségvetés összeállításánál figyelemmel voltunk a vonatkozó jogszabályok, különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) által megfogalmazott alapelvekre, melyek szerint:

*„111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait...*

*(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”*

*„112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.*

*(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.”*

*„115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.”*

Fentiekből következően működési hiánnyal nem számoltunk; a költségvetési felhalmozási hiány a belső finanszírozásra szolgáló előző év költségvetési maradványának igénybevételével csökkentésre került.

A Közmunka program 2020-re vonatkozó tárgyalásai folyamatban vannak. Mivel előző évben nem vett részt az Önkormányzat közmunka programban, áthúzódó bevétel/kiadással nem számoltunk. Tervezetten a 2020-as évben 15 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott be az Önkormányzat pályázatot. Ennek eredménye ismeretében lesz majd szükség a Költségvetés módosítására, mivel e tekintetben 1 millió Ft kiadást tartalmaz a jelenlegi tervezet.

Az Önkormányzat 2020. évre tervezett fejlesztési elképzeléseit és költségeit a **6. és 7. mellékletek** tartalmazzák. A tervezett fejlesztések kapcsán a képviselő-testület hitel felvételével nem kell számolnia.

A rendelet-tervezet részét képezik az alábbi táblázatok:

- 1.1 melléklet : Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2020. évi Költségvetésének összevont mérlege
- ~~1.2 melléklet: Kötelező feladatok mérlege~~
- ~~1.3 melléklet: Önként vállalt feladatok mérlege~~
- ~~1.4 melléklet: Államigazgatási feladatainak mérlege~~
- 2.1 melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 2.2 melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 3. melléklet: Önkormányzat és Szervei bevételei és kiadásai végzett funkciók szerint
- 4. melléklet: Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
- 5. melléklet: Az önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető céljai

- 6. melléklet: Beruházási (felhalmozási kiadások) előirányzatainak bemutatása
- 7. melléklet: Felújítási kiadások előirányzatainak bemutatása
- ~~- 8. melléklet: Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai~~
- ~~- 9.1 melléklet: Az Önkormányzat összesített bevétele és kiadása~~
- ~~- 9.2 melléklet: A Polgármesteri Hivatal összesített bevétele és kiadása~~
- 10. melléklet: Az önkormányzat 2020. évi létszámkerete
- 11. melléklet: Az önkormányzat által nyújtott 2020. évi céltámogatásai
- ~~- 12. melléklet: Az önkormányzat 2020. évi likviditási terve~~
- 13. melléklet: Az önkormányzat 3 évi gördülő tervezése
- 14. melléklet: Az önkormányzat által adott 2020. évi közvetett támogatások

Fentieket figyelembe véve, kérem, tegyék meg a 2020. évi költségvetésre vonatkozó javaslatukat, fejték ki véleményüket.

Tájékoztatom a T. Bizottságot, hogy új javaslatok és módosítások esetén a táblázat adatai és ezzel együtt a rendelet tervezet adatai is változnak. Ebben az esetben a Képviselő-testület részére új költségvetési rendelet tervezetet kell készíteni, melyet előtte a Bizottságnak véleményeznie kell.

Lajoskomárom, 2020. január 15.

  
 Pirttyák Zsolt  
 polgármester

#### **HATÁROZATI JAVASLAT**

*Bizottság részére*

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának .../2020. (.....) határozata**  
**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelettervezetét és az ahhoz készített tájékoztatót megismerte és tudomásul vette,

Kijelenti, hogy a 2020. évi költségvetési rendelettervezethez nincs további módosítási javaslata, azt jelen formájában az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Pirttyák Zsolt polgármester, Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző

Határidő: 2019. január 28.

Csoport/FŐ	Havi Bruttó 2019.	2020 EMELÉS havi bértömege	Bruttó havi Bér 2020.	Költség- térítés	Összes Bér	Összes éves járulék	Caf Éves	Összes bérköltség 2020
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK</b>								
7+4	1432900	0	1432900	114100	1547000	3267012	200000	22031012
11								
<b>KÖZTISZTVISELŐK</b>								
7	2238900	204885	2443785	0	2443785	5571830	1400000	36297250
<b>KÖZALKALMAZOTTAK</b>								
7	1737639	138611	1876250	5000	1881250	4289250	840000	27704250
<b>MUNKA TVKÖNYV szerinti foglalkoztatottak</b>								
5	1104000	86200	1190200	5000	1195200	2296416	504000	14886816
<b>MEGBÍZÁSI SZRZÓDÉS szerint</b>								
5	208250	0	208250	0	208250	375060	0	2349060
<b>ÖSSZES</b>	<b>6721689</b>	<b>429696</b>	<b>7151385</b>	<b>124100</b>	<b>7275485</b>	<b>15799568</b>	<b>2944000</b>	<b>103268388</b>

EMELÉS havi 429696  
EMELÉS éves 5156352  
EMELÉS járuléka 979707  
EMELÉS kiadásai **6136059** EMELÉS forrása 4900000 2 fő távozó dolgozó bére (WZS, KK) **1236059**  
**8-9% EMELEÉS forrásigénye 2020.**

TERVEZETT 1 FŐ Ktv. BÉRE	6 hónapra	212 000	0	212000	1272000	241680	100000	1613680
TERVEZETT 1 FŐ Mt. BÉRE	6 hónapra	212 000	0	212000	1272000	241680	60000	1573680
								<b>3187360</b>

Létszám betöltéssel: **4423419**



**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat  
2020. évi Költségvetés tervezete**

**LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
ELŐTERJESZTÉS a 2020. évi KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETÉHEZ**

Szakfeladat	Funkció kód	ÖNKORMÁNYZAT	Létszám		Bevétel				Kiadás			Eltérés Hiány- /többlet
			Teljes	Rész	Állami támogatás 2019	Állami támogatás 2020	Saját bevételek	Átadott pénz- eszköz	Működési	Dologi	Fejlesztési	
1	841112-1	011130	1	0	3972	7840	0	0	21661	4720	0	-18541
2	960302-1	013320	0	0	1042	1042	127	0	2065	337	0	-1233
3	680001-1	013350	0	0			9000	0		0	0	9000
4	842421-1	031030	2	0			4800	2080	6422	1181	0	-723
5	890442-1	041232	15	0			0	0		1000	0	-1000
6	890443-1	041236					0	0			0	0
7	522003-1	045160	1	0	4354	4354	0	0	4781	254	0	-681
8	841402-1	064010	0	0	6816	6816	0	0	6688	4657	0	2159
9	813000-1	066010	1	0	6960	6960	0	0	3668	1308	0	1984
10	841403-1	066020	0	1	758	832	8509	0	446	36465	0	-25346
11	882000-1		0	0	6346	8314	0	0		8314	0	0
12	862101-1	072111	2	0		20000	0	0	8753	12513	0	-1266
13	862102-1	072112	EMÜ	0			0	0		4497	0	-4497
14	862301-1	072311	EMÜ	0			0	0		0	0	0
15	869031-1	072420	0,5	0		1050	0	0	2295	640	0	-1885
16	869037-1	072421	0	0			0	0	129	660	0	-789
17	869041-1	074031	1	0		4883	0	0	5305	181	0	-803
18	890509-1	076062	3,5	0		25200	0	0	16851	8555	0	-206
19	931202-1	081041	0	0			0	0		1500	0	-1500
20	910123-1	082092	1	0	2675	2770	64	0	4646	959	0	-2771
22	889201-1	104042	EMÜ	0	3400	3400	0	0		3400	0	0
23	841901-9		0	0			0	0			0	0
24	841901-9	018010	0	0	-8483	-7270	0	0			0	79500
25	841901-9	018010	0	0			0	0		9200	0	-9200
26	841906-9	900060	0	0			0	0		1500	0	-1500
		MARADVÁNY TARTALÉK					34463	0			0	34463
I.		ÖNKORMÁNYZAT	13	1	30 390,00 Ft	35058	143994	86500	77022	101841	111257	9885
			Közmunkás									
			15									

Szakfeladat	Funkció kód	ÖNKORMÁNYZAT	Létszám		Bevétel				Kiadás			Eltérés Hiány- /többlet
			Teljes	Rész	Állami támogatás 2018	Állami támogatás 2020	Saját bevételek	Átadott pénz- eszköz	Működési	Fejlesztési		
											2020	
27	096015	Iskolai Int. Értéktetés (5.1) -2019.IX-től NINCS!	0	0	19208	0	0	0		0	0	0
28	841126-1	011130	7	1	29724	29404	0	520	37009	2800	0	-9885
29	II.	LAJOSKOMÁROMI POLGÁRMESTERI HIVATAL			48832	29404	0	0	37009	2800	0	-9885
			Közm. közm.									
30	I-II.	Mindösszesen: Önk + Hiv	20	2	79772	64462	143994	86500	114031	104641	111257	0
31			15							329929		0

**LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
ELŐTERJESZTÉS a 2020. évi KÖLTSÉGVETÉS TERVEZÉTEHEZ**

Bevétel - Kiadás különbözete

0

<b>PÉNZKÉSZLET (2019. ZÁRÓ)</b>		Önkormányzat	HIVATAL	Összesen
	Pénztár	757540	297170	1054710
	Költségvetési számla	109202194	222472	109424666
	Gépjármű adó számla	292512	0	292512
	EFOP-3.9.2.-16	2638159		2638159
	Eiküldött célszámla (Közmunka)	0		0
	Közműfejlesztés	8490190	0	8490190
<b>EBBŐL</b>				
	Gépjárműadó	292512		292512
	Közműfejlesztés	8490190		8490190
	EFOP-3.9.2.-16	2638159		2638159
	Szociális tűzifa	2223770		2223770
	Magyar Faluprogram (Út)	15000000		15000000
	TOP helyi identitási	1478000		1478000
	Eiküldött célszámla (Közmunka)	0		0
<b>Összes</b>	<b>KÖTÖTT FELHASZNÁLÁS</b>	<b>30122631</b>	<b>0</b>	<b>30122631</b>
<b>SZABAD FELHASZNÁLÁSÚ FELMÉRÉS</b>		<b>91257964</b>	<b>519642</b>	<b>91777606</b>
<b>KÖVETELÉSEK (KINTLEVOSEGEK)</b>				
	Tértési díj hátralék	0	548096	548096
	Adóhátralékok	11780000		11780000
		0		0
		0		0
		0		0
<b>Összes követelés</b>		<b>11780000 Ft</b>	<b>548096</b>	<b>12328096</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>				
	Adóüfizetések	5936200		5936200
	Szállítói tartozások	0		0
	Kölcsön rövid lejáratú	1500000		1500000
	Kölcsön hosszú lejáratú	0		0
	Szennyvíz beruházási hitel	0		0
<b>Összes kötelezettség</b>		<b>7436200 Ft</b>	<b>0</b>	<b>7436200</b>
<b>2019. ÉVI PÉNZMŰ</b>	<b>(pénzkészlet+követelés-kötelezettség)</b>	<b>95 601 764 Ft</b>	<b>1 067 738 Ft</b>	<b>96 669 502 Ft</b>
		<b>96669502</b>		



## LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

...../2020. (.....) számú rendelete  
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében és Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés szerinti eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában, a *közszolgálati tisztviselőkről* szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában és (4) bekezdésében; a 237. §-ban és Magyarország 2020 évi Központi Költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján; a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága írásos véleményével, a következőket rendeli el:

## A rendelet hatálya

## 1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

## A költségvetés bevételei és kiadásai

## 2. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését:

<b>329 929 838 Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>329 929 838 Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<b>0 Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel, ebből</b>
	<b>0 Ft - működési hiány</b>
	<b>0 Ft - felhalmozási hiány egyenleggel</b>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) Az Önkormányzat finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében nem tervez olyan fejlesztési céllal, ami a 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény) 3. §. (1) bekezdése szerinti ügylet megkötését igényli.

### **A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait funkciók szerinti bontásban a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, a saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet*, a több éves kihatással járó döntések bemutatását a *13. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások
  - a) önkormányzati, polgármesteri hivatali szervenkénti megoszlását a *9.1. és 9.2. mellékletek*;
  - b) az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonkénti bontásban a *10. melléklet* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 3 000 000 Ft általános, 40 000 000 Ft céltartalékot állapít meg.

**A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**4. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

**5. §**

- (1) Az Önkormányzat az 1992. évi XXXIII. törvény hatálya alá tartozó közalkalmazottak részére, valamint a *Munka Törvénykönyvéről* szóló 2012. évi I. törvény (továbbiakban: Mt.) hatálya alatti munkavállalói részére az egyéb béren kívüli juttatás (cafetéria) mértékét a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló évi bruttó 120 000 Ft összegben állapítja meg.
- (2) A felhasználás módjára vonatkozóan a köztisztviselők béren kívüli juttatására vonatkozó, a jegyző által elkészített szabályzat szerint kell eljárni.
- (3) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 65 000 Ft-ban állapítja meg.
- (4) A köztisztviselőknek adható illetménykiegészítésről, egyéb juttatásokról és támogatásokról szóló 9/2018. (XII.27.) önkormányzati rendelet alapján nyújtható

- a) illetménykiegészítésekre és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 133. § (3) bekezdése szerinti illetményeltérítésekre; 154. § (1)- (2) bekezdése szerinti jutalmakra és béren kívüli juttatásokra 10 millió Ft + járuléakai;
- b) egyéb juttatásokra és támogatásokra 400 000 Ft keretösszeget biztosít 2020. évre.
- (5) A köztisztviselők béren kívüli juttatását (cafetéria) a Magyarország 2019. évi Központi Költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban: Költségvetési tv.) 58. § (4) bekezdésében foglaltak szerint, a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló évi bruttó 200 000 forintban állapítja meg.
- (6) A polgármester béren kívüli juttatásának mértékét a (3) bekezdés szerint, a köztisztviselői béren kívüli juttatásokkal azonos mértékben állapítja meg.
- (7) A béren kívüli juttatások felhasználás módjára vonatkozóan a jegyzőnek a közszolgálati szabályzatban kell intézkednie.
- (8) Az Önkormányzatnál és szerveinél foglalkoztatottak bankszámla-hozzájárulásának mértékét a Költségvetési tv. 58. § (5) bekezdésében foglaltak szerint havi 1000 Ft-ban állapítja meg.

### Az előirányzatok módosítása

#### 6. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 000 000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 1 500 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 6. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## TERVEZET

- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- 7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

### Támogatások szabályai

#### 7 §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati támogatásokra a költségvetésben éves keretösszeget állapít meg. Az éves keretösszeget a *11. melléklet* tartalmazza. A keretösszeg felhasználásáról; a támogatásban részesülők köréről és folyósítandó összegéről a Képviselő-testület külön határozatában dönt a *6/2015. (VII.06.) önkormányzati rendeletében* foglaltak szerint.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti költségvetésből nyújtott támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A megállapodásban rögzíteni kell: a támogatás felhasználásának, folyósításának feltételeit, az elszámolás szabályait.

### A gazdálkodás szabályai

#### 8. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a vezető előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori vezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (5) A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a *12. melléklet* tartalmazza. Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezetét a *14. melléklet* tartalmazza.

### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

#### 9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozóval kötött szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **Záró és vegyes rendelkezések**

### **10. §**

A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (betételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

### **11. §**

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) **Módosító rendelkezések**

.....  
Mosbergerné dr. Miklós Judit  
*jegyző*

.....  
Pirtyák Zsolt  
*polgármester*

A rendelet kihirdetve:

Lajoskomárom, 2020. .... napján

.....  
Mosbergerné dr. Miklós Judit  
*jegyző*

**LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) B11</b>	64 462 222
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	49 978 045
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása B113	11 714 463
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	2 769 714
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások B115	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	55 236 770
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei B12	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések B13	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése B14	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele B15	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei B16	55 236 770
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei B73	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	79 500 000
4.1.	Építményadó (Kommunális Adó) B34	11 000 000
4.2.	Idégenforgalmi adó	500 000
4.3.	Iparűzési adó B35	52 500 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	15 500 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	17 865 080
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke B402	50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke B403	6 930 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek B404	6 024 000
5.5.	Ellátási díjak B405	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése B407	3 511 080
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 350 000
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részvadások értékesítése	
6.5.	Részvadások megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	4 800 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről B61	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről B62	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz B63	4 800 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	73 257 361
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	73 257 361
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	295 121 433
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	34 808 405
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131	34 808 405
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	<b>Váltóbevételek</b>	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	34 808 405
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	329 929 838

**LAJOSKOMÁROM NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEONT MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>217 172 477</b>
1.1.	Személyi juttatások K1	96 611 048
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2	17 421 755
1.3.	Dologi kiadások K3	69 228 714
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	8 315 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások K5	25 595 960
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések K502	8 400 000
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre K506	4 036 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 349 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Államos tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>111 257 361</b>
2.1.	Beruházások	78 638 159
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	78 638 159
2.3.	Felújítások	32 619 202
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>328 429 838</b>
4.	<b>Hitel-, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>1 500 000</b>
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	1 500 000
5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>1 500 000</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>329 929 838</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kölségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-33 308 405
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	33 308 405



**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	64 462 222	Személyi juttatások	96 611 048
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 236 770	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 421 755
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	69 228 714
4.	Közhatalmi bevételek	79 500 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 315 000
5.	Működési bevételek	17 865 080	Egyéb működési célú kiadások	25 595 960
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	4 800 000	Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>221 864 072</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>217 172 477</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	1 500 000
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 500 000
25.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>221 864 072</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>218 672 477</b>
26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>4 691 595</b>
27.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>3 191 595</b>

Forintban!

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**  
**(Önkormányzati szinten)**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	78 638 159
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>		<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	69 643 000
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	32 619 202
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	73 257 361	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	69 643 000	Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>73 257 361</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>111 257 361</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	34 808 405	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	34 808 405	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Belet visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Belet elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	34 808 405	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>108 065 766</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>111 257 361</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>38 000 000</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
28.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>3 191 595</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>



01 - K1-K8. Költségvetési kiadások K9 Finanszírozási kiadások			Funkciókód	011130	096015	011130	013320	031030	041236	064010	066010	045160	066020	072420	072420	072421	074031	076062	082044	104242	081041	018010	900060			
#	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	PÖL.GÁRM. HIVATAL	Önk. Jogalkotás	Gyermekékt. Köznev. Int.	ÖNKORMÁNY-ZAT	Önk. Jogalkotás	Köztisztvis.	Mezőőr	Köz-foglalkoztatás	Közvilágítás	Zöldterületkezelés	Közügyak. Üzemeltetése	Város- és Község	EÜ. Labor	EÜ. Háziorvos Szolg.	EÜ. Fiziko Szolg.	Védőnői Szolg.	EFI	Körmű-velődés	Gyermekjólét	Utánpótlás-sport	Önk. Elszámolás	Finan-szírozás	
A	B	C	D	E1	E2	E3	F	G	H	K	L	M	N	O	P	P	R	S	T	U	W	X	Z	ZZ		
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	K7	32 619 202	0	0	0	32 619 202	0	0	0	0	0	0	0	32619202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről (K81)	K81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (K82)	K82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (K83)	K83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről (K85)	K85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről (K86)	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
87	Lakástámogatás (K87)	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (K88)	K88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88) (K8)	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) (K1-K8)	K1-K8	328 429 838	39 808 139	39 808 139	0	288 621 699	26 381 012	2 401 750	7 602 636	1 000 000	4 856 991	4 975 828	5 035 568	154 165 725	2 935 534	21 266 536	788 520	5 486 060	25 406 181	5 604 358	3 400 000	0	17 515 000	0	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9111)	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	Éven belüli lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	K9112	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (=01+02+03) (K911)	K911	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	K9121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása (K9122)	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása (K9123)	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása (K9124)	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Beföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08) (K912)	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	K914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	K915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Beföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15) (K91)	K91	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése (K924)	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20) (K92)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22) (K9)	K9	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			329 929 838	39 808 139	39 808 139	0	290 121 699																			



02 - B1-B7. Költségvetési bevételek és B8 Finanszírozási bevételek		Funkciókód		011130	096015		011130	013320	013350	031030	041236	064010	066010	066020	045160	072420		072421	074031	076062	082044	0960020	104242	081041	018010	900060	
#	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat (PH + Önk)	POLG. HIVATAL	Önk. Jogalkotás	Gyermekét. Köznev. Int.	ÖNKOR-MÁNYZAT összes	Önk Jogalkotás	Köztermet	Vagyon-Gazd	Mezőőr	Köz-foglalkoztatás	Közvilá-gltás	Zökterü-letkezelés	Város- és Község G	Közülatk fenntartása	EÜ. Labor	Háziorvos	EU.Fiziko Szolg.	Védőnői Szolg.	EFI program	Közmű-velődés	Iskolai étkeztetés	Gyermek-jólét és családseg-ít	Utánpót-lásport	Önk Elszámolása	Finanszírozás
A	B	C	D	E1	E2	E3	F	G	H	J	K	L	M	N	O	P	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AB	AC
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8111)	B8111	0																								
02	Éven belüli lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	B8112	0																								
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8113)	B8113	0																								0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03) (B811)	B811	0																								0
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	B8121	0																								
06	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	B8122	0																								
07	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	B8123	0																								
08	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	B8124	0																								
09	Beföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) (B812)	B812	0																								0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	B8131	34 808 405	520	0		34 807 885																				0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	B8132	0				0																				34807885
12	Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	B813	34 808 405	520	0	0	34 807 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 807 885
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	B814	0				0																				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	B815	0				0																				
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	B816	0				0																				
16	Betétek megszüntetése (B817)	B817	0				0																				
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	B818	0				0																				
18	Beföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17) (B81)	B81	34 808 405	520	0	0	34 807 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 807 885
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	B821	0				0																				
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	B822	0				0																				
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	B823	0				0																				
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (B824)	B824	0				0																				
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22) (B82)	B82	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	B83	0				0																				
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24) (B8)	B8	34 808 405	520	0	0	34 807 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 807 885
				329 929 838	29 404 120	29 403 600	0	300 525 718																			

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2019. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	70 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 000 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>79 000 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (F=C+D+E)
		2019.	2020.	2021.	2021.	
A	B	C	D	E	F	G
1.	VAROSKÖRNYEKI ALAP (kamatmentes kölcsön ravatalozó felújításához)	1 500 000	-			1 500 000
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>1 500 000</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>1 500 000</b>

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

*Forintban!*

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	<b>A</b>	<b>B</b>
1.	NEMLEGES	
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-



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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Pályázati forrásból	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2019. évi teljesítés	2020. évi előirányzat	2020. utáni szükséglet	Saját forrás igény 2020
	A	B						
<b>Helyi piac építése (VP6-7.2.1-7.4.13-17)</b>		76 000 000	50 000 000	2020-2021		76 000 000		26 000 000
EFOP-3.9.2-16-2017-00001 Humán Kapacitások fejlesztése (Konzorciumi tagként)		19 643 000	19 643 000	2018-2020	17 004 841	2 638 159		
<b>ÖSSZESEN Költségvetésben:</b>		<b>95 643 000</b>	<b>69 643 000</b>		<b>17 004 841</b>	<b>78 638 159</b>		<b>26 000 000</b>
<b>Elbírálás alatti beruházás</b>								
<b>Bölcsőde építés (TOP-1.4.1-19-FE1)</b>		150 000 000	150 000 000	2020-2022			150 000 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>150 000 000</b>	<b>150 000 000</b>				<b>150 000 000</b>	

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Pályázati forrás/ lekötött tartalék	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2019. évi teljesítés	2020. évi előirányzat	2020. utáni szükséglet	Saját forrás igény 2020
A	B	C	D	E	F	G=(B-E-F)	
Útfelújítás (Lajoskomárom, Széchenyi u. - Komáromi u. keresztelődés, Közbogárd összekötő út, Pincesor-Sportpálya szakasz, Káposztás köz kátyúzások)	18 000 000	15 000 000	2020		18 000 000		3 000 000
Útfelújítás (ZÁRTKERT)	10 000 000	10 000 000	2019-2020	6 380 798	3 619 202		
Járdafelújítás - térkövezés ( Enyingi u. páratlan oldal)	10 000 000	5 000 000	2019-2020	5 000 000	5 000 000		5 000 000
Szolgáltatóház külső festés (Batthyány u. 6. ÜZLETHÁZ 836/3 Hrsz)	1 000 000		2020		1 000 000		1 000 000
FELJÉR-VÍZ által végzett felújítási munkák Közműfejlesztés céltartalékból	2 000 000	2 000 000	2020		2 000 000		
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERV FELÜLVIZSGÁLATA	3 000 000		2020-2021		1 500 000	1 500 000	1 500 000
Épület bontás (Lajoskomárom, Komáromi u. 21.)	1 000 000		2019		1 000 000		1 000 000
Köztérletekre Szemetesek, padok	500 000				500 000		500 000
<b>ÖSSZESEN Költségvetésben:</b>	<b>45 500 000</b>	<b>32 000 000</b>		<b>11 380 798</b>	<b>32 619 202</b>	<b>1 500 000</b>	<b>12 000 000</b>
Elbírálás alatti Felújítás							
Művelődési Ház Energetikai felújítása (TOP-3.2.1-16-FEI) 80/2 hrsz	34 000 000	34 000 000					34 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>34 000 000</b>	<b>34 000 000</b>					<b>35 500 000</b>

Forintban!

Funkciókód	NYITÓ Megnevezés	AKTÍV létszám				PASSZÍV létszám				Összes 2020. évi Aktív/passzív záró
		2020. év		2020. évi		2020. évi		2020. évi		
		Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	2020. évi változás	ZÁRÓ	PÉP	Fejlesztési idő	GYES	Passzív összesen	
<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>										
011130	Önkormányzati jogalkotás	1	0	0	1	0	0	0	0	1
066020	Közszéggazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
045160	Közülatk üzemeltetése, fenntartása	1	0	0	1	0	0	0	0	1
066010	Zöldterület kezelés	1	0	0	1	0	0	0	0	1
013320	Köztemető fenntartás	0	0	1	1	0	0	0	0	1
041236	Közfoglalkoztatás	0	0	15	0	0	0	0	0	0
072111	Házionvosi alapelállítás (+ Isk.éü)	2	0	0	2	0	0	0	0	2
072420	Laboratóriumi szolg	0,5	0	0	0,5	0	0	0	0	0,5
074031	Család- és nővédelmi szolg.	1	0	0	1	0	0	0	0	1
076062	Település Eü. feladatok (EFI)	3,5	0	0	3,5	0	0	0	0	3,5
031030	Mezőőri Szolgálat	2	0	0	2	0	0	0	0	2
082092	Könyvtár, közművelődés	1	0	0	1	0	0	0	0	1
<b>Önkormányzat összes:</b>	<b>(13 + 1 + 15) =29 fő</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14</b>
<b>LAJOSKOMÁROMI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>										
011130	Önkormányzati igazgatás	7	0	1	8	0	0	0	0	8
096015	Önkormányzati főzőkonyha (képzésképzés)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>HIVATAL</b>	<b>7 + 1 fő</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
<b>LÉTSZÁM ÖSSZESEN:</b>	<b>20+2+15= 39 fő</b>	<b>20</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>

**KIMUTATÁS**  
a 2020. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

*Forintban!*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Kerekerdő Evangélikus Óvoda	működési költségek támogatása	6 930 000
2.	Bursa Hungarica	ösztöndíj támogatás	50 000
3.	Arany János ösztöndíj	ösztöndíj támogatás	105 000
4.	EFOP támogatás (5X75000)	ösztöndíj támogatás	375 000
5.	Céltámogatási ALAP 2020. évre	működési költségek támogatása	970 000
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
<b>Összesen:</b>			<b>8 430 000</b>

Nem kötelező!

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2020.	2021.	2022.	2022. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D)+E+F+G+H
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		1 500	1 500	1 500			4 500
5.	Városközműki Alap (Ravatalozó felújítására)	2017	1 500	1 500	1 500			4 500
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
<b>Összesen (1+4+7+9+11)</b>			1 500	1 500	1 500			4 500

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

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	53 000 000	325 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	53 000 000	325 000
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	<b>Összesen:</b>	<b>53 000 000</b>	<b>325 000</b>