



ÚJLENGYELI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2724 ÚJLENGYEL, KOSSUTH L. U. 69.
Adószám: 15802956-1-13; Törzskönyvi azonosító szám: 802958;
KSH stat. számjel:15802956-8411-325-13
Tel.: 06-29-385-131
ujlengyel@ujlengyel.hu



Előterjesztés

Sorszám:	4/2022/R
Tárgy:	2021. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet
Előterjesztő:	Petrányi Tamás polgármester
Tárgyalás:	nyilvános ülés
Véleményezi:	Pénzügyi Bizottság
Előkészítette:	dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita aljegyző
Elfogadás:	minősített szótöbbség

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Bizottság!

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az annak végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet határozza meg.

Az Áht. 34. §-a alapján:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3)²⁴¹ A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4)²⁴² A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”



ÚJLENGYELI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2724 ÚJLENGYEL, KOSSUTH L. U. 69.
Adószám: 15802956-1-13; Törzskönyvi azonosító szám: 802958;
KSH stat. számjel:15802956-8411-325-13
Tel.: 06-29-385-131
ujlengyel@ujlengyel.hu



Jelen előterjesztésben foglalt rendelet-tervezet a fentielőírásoknak való megfelelést szolgálja.

Újlengyel Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2021. (V. 18.) számú rendeletével alkotta meg a 2021. évi költségvetését, 738.749.118 Ft bevételi és kiadási halmozott főösszeggel.

A költségvetési előirányzatok az év közben a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan változnak.

A jelen előterjesztés szerint összeállított költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet azon irányzatok átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2021. évi költségvetés elfogadását követően következtek be.

Ezen módosítások az államháztartási számvitel előírásainak megfelelően beépítésre kerültek a Magyar Államkincstár felé történő adatszolgáltatásokba.

A változások részleteit a jelen előterjesztésen szereplő előirányzatomódosításokat ismertető táblázatok és a rendelet tervezet mellékletei tartalmazzák.

A fentiekben részletezett előirányzat módosítások átvezetésével alakulnak ki a 2021.évi költségvetési rendelet végleges, éves szintű bevételi és kiadási irányzatai, melyek majd a 2021. évi zárszámadásban is szerepeltethetők.

A módosított előirányzatok mutatják, hogy a különböző jogcímenek tervezett bevételek a kiadási oldalon meghatározott szakmai feladatokhoz milyen mértékben biztosították a szükséges forrást.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre a költségvetési rendelet módosítása.

Kérem T. Bizottságot fenti indokolásra tekintettel az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Újlengyel Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága 10/2022. (II.7.) számú határozata

A Pénzügyi Ellenőrző Bizottság megtárgyalta és az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Újlengyel Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetet.

Határidő: azonnal
Felelős: Serfel Péter a bizottság elnöke



ÚJLENGYELI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2724 ÚJLENGYEL, KOSSUTH L. U. 69.

Adószám: 15802956-1-13; Törzskönyvi azonosító szám: 802958;

KSH stat. számjel:15802956-8411-325-13

Tel.: 06-29-385-131

ujlengyel@ujlengyel.hu



Kérem T. Képviselő-testületet az fenti indokolásra tekintettel az alábbi rendeleti javaslat elfogadására:

Újlengyel Község Önkormányzat Képviselő-testülete .../2022. (...) rendelete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (V.18.) rendelet módosításáról

Felelős: jegyző

Határidő: 5 napon belül

Újlengyel, 2022. május 4.

Petrányi Tamás
polgármester

Újlengyel Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.3.) számú rendelet módosításáról

Újlengyel 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 következőket rendeli el

1. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III. 3.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület Újlengyel Község Önkormányzat és intézményei 2021. évi költségvetésének)

- „a) bevételi előirányzatának halmozódásmentes főösszegét: 760.636.079 Ft, halmozott főösszegét: 890.209.074 Ft-ban állapítja meg, az 1. számú melléklet szerinti forrásonkénti bontásban. A működési bevételek, valamint a bérleti díjak összegét az 2. számú melléklet tartalmazza.*
- b) a kiadási előirányzat halmozódásmentes főösszegét 760.636.079.Ft, halmozott főösszegét: 890.209.074 Ft, állapítja meg a 3. számú melléklet szerinti bontásban.*
- c) Közös Önkormányzati Hivatal összesített költségvetési bevételeinek főösszegét: 49.877.427 Ft.-ban állapítja meg,*
- d) Közös Önkormányzati Hivatal összesített költségvetési kiadásainak főösszegét: 49.877.427 Ft.-ban állapítja meg,*
- e) A Napköziotthonos Óvoda összesített költségvetési bevételeinek főösszegét: 90.040.412 Ft.-ban állapítja meg,*
- f) A Napköziotthonos Óvoda összesített költségvetési kiadásainak főösszegét: 90.040.412 Ft.-ban állapítja meg, a 3. számú melléklet szerinti bontásban.”*

2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III. 3.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

Az önkormányzat 2021. évi összevont költségvetésében -az általános tartalék: 0 Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III. 3.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III. 3.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III. 3.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet

Helyébe az 1. számú melléklet lép.”

Rovat	Megnevezés	összeg
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése	66 006 962
	I.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
	I.1. Zöldterület-gazdálkodás	
	I.1. Közvilágítás	
	I.1. Köztemető fenntartás	
	I.1. Közutak fenntartásának támogatása	
	I.1. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	
	I.1. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	
	I.1 jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	
	Polgármesteri illetmény támogatása	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	49 812 480
	Óvodapedagógusok elismert létszáma 8 hó	
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők 8 hó	
	Óvodapedagógusok elismert létszáma 4 hó	
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők 4 hó	
	Óvodaműködtetési támogatás	
	Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása teljesítése	27 392 684
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	
	Gyermekétkeztetés támogatása elismert dolgozók bértámogatása	
	Gyermekétkeztetés támogatása működtetés	
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	4 062 736
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	68 000 000
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	3 520
B16	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	11 950 640
	Pusztavacs hozzájárulása a Közös Hivatal kiadásaihoz	0
	Közösségszervezés működési támogatás, bértámogatás	
	OEP finanszírozás Védőnői szolgálatra	
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	227 229 022
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások teljesítése	0
	Kossuth járda	
	Orvosi rendelő felújítás	
B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei	275 529 359
	Új könyvtár Újlengyelben	
	Közösségszervezés felhalmozási támogatás	
	Faluház leader	
	Főtér leader	
B2	Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül	275 529 359
B34	Magánszemélyek kommunális adója bevételei	2 228 903
B354	Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó bevételei	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	2 555 063
B3	Közhatalmi bevételek	4 783 966
B402	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	1 242 797

	Kukahozzájárulás, sírhelymegváltás	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése	3 220 723
B404	Tulajdonosi bevételek teljesítése	5 419 159
	Bérleti díj, lakbér, Vodafone, Telenor bérlet	
B405	Ellátási díjak teljesítése	7 939 745
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	2 875 061
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek teljesítése	0
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	345 095
B4091	Részesedésekből szárm. pénzügyi műv.bevételei	0
B411	Egyéb működési bevételek teljesítése	16 256
B4	Működési bevételek	21 058 836
B52	Ingatlanok értékesítése	24 047 000
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése teljesítése	0
B5	Eszköz értékesítés	24 047 000
B64	Egyéb civil. vagy más nonprofit szervezettől működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
B65	Egyéb (profitorientált) vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök bevételei	500 000
	A Védőnői szolgálat Anyatejes napra az Örkényi Takarékszövetkezettől kapott támogatás	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000
B74	Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	443 000
B7	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	443 000
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pügyi válltól	96 555 644
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	104 617 944
B814	Áh-on belüli megelőlegezések	5 871 304
B816	Központi, irányító szervi támogatás	129 572 995
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése	4
B8	Finanszírozási bevételek	336 617 891
Bőssz	Költségvetési bevételek	890 209 074

„3. melléklet

Helyébe a melléklet lép.”

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	Mind-összesen	Újlengyeli Közös Önk. Hivatal		Napköziotthonos Óvoda		Újlengyel Község Önkormányzata	
			Összesen	Újlengyel+Pusztavacs	Összesen	Óvoda	Összesen	Önkormányzat
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	103 312 814	30 484 836	30 484 836	51 529 554	51 529 554	21 298 424	21 298 424
K1102	Normatív jutalmak	0	0		0		0	
K1103	Céljuttatás, projektprémium teljesítése	2 001 216	467 628	467 628	1 285 467	1 285 467	248 121	248 121
K1106	Jubileumi jutalom teljesítése	1 825 000	1 355 000	1 355 000	470 000	470 000	0	
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	6 154 431	2 588 518	2 588 518	1 680 000	1 680 000	1 885 913	1 885 913
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	156 000	156 000	156 000	0		0	
K1110	Egyéb költségtérítések teljesítése	0	0		0		0	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	955 945	311 886	311 886	328 889	328 889	315 170	315 170
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	114 405 406	35 363 868	35 363 868	55 293 910	55 293 910	23 747 628	23 747 628
K121	Választott tisztségviselők juttatásainak teljesítése	9 375 576	0		0		9 375 576	9 375 576
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	925 703	595 275	595 275	245 000	245 000	85 428	85 428
K123	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	206 160	0		0		206 160	206 160
K12	Külső személyi juttatások	10 507 439	595 275	595 275	245 000	245 000	9 667 164	9 667 164
K1	Személyi juttatások	124 912 845	35 959 143	35 959 143	55 538 910	55 538 910	33 414 792	33 414 792

K21	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	17 458 615	5 048 873	5 048 873	8 067 422	8 067 422	4 342 320	4 342 320
K22	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	0	0		0		0	
K23	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0	0		0		0	
K2	Munkaadókat terh.járulékok	17 458 615	5 048 873	5 048 873	8 067 422	8 067 422	4 342 320	4 342 320
K31 1	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	714 674	170 335	170 335	190 000	190 000	354 339	354 339
K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	22 555 712	368 309	368 309	18 635 162	18 635 162	3 552 241	3 552 241
K31	Készletbeszerzés	23 270 386	538 644	538 644	18 825 162	18 825 162	3 906 580	3 906 580
K32 1	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	2 105 181	1 664 895	1 664 895	60 000	60 000	380 286	380 286
K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	324 506	165 923	165 923	6 000	6 000	152 583	152 583
K32	Kommunikációs szolgáltatások	2 429 687	1 830 818	1 830 818	66 000	66 000	532 869	532 869
K33 1	Közüzemi díjak teljesítése	8 739 962	2 110 882	2 110 882	1 252 207	1 252 207	5 376 873	5 376 873
K33 2	Vásárolt ételmezés	200 000	0		200 000	200 000	0	
K33 3	Bérleti és lízingdíjak teljesítése	575 368	118 080	118 080	0		457 288	457 288
K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	631 964	60 600	60 600	41 000	41 000	530 364	530 364
K33 5	Közvetített szolgáltatások teljesítése	3 494 863	0		0		3 494 863	3 494 863
K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	4 205 577	1 276 577	1 276 577	361 000	361 000	2 568 000	2 568 000
K33 7	Egyéb szolgáltatások teljesítése	11 399 333	1 592 918	1 592 918	621 921	621 921	9 184 494	9 184 494
K33 7	Egyéb szolgáltatások - biztosításai díjak	0	0		0		0	
K33	Szolgáltatási kiadások	29 247 067	5 159 057	5 159 057	2 476 128	2 476 128	21 611 882	21 611 882
K34 1	Kiküldetések kiadásai teljesítése	367 691	120 000	120 000	0		247 691	247 691
K34	Kiküldetések, reklám és prop. Kiad.	367 691	120 000	120 000	0	0	247 691	247 691

K35 1	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	9 160 730	1 170 892	1 170 892	3 293 000	3 293 000	4 696 838	4 696 838
K35 2	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	1 792 771	0		1 697 000	1 697 000	95 771	95 771
K35 3	Kamatkiadások előirányzata	1 054 498	0		0		1 054 498	1 054 498
K35 5	Egyéb dologi kiadások teljesítése	381 186	50 000	50 000	22 000	22 000	309 186	309 186
K35	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.	12 389 185	1 220 892	1 220 892	5 012 000	5 012 000	6 156 293	6 156 293
K3	Dologi kiadások	67 704 016	8 869 411	8 869 411	26 379 290	26 379 290	32 455 315	32 455 315
K42	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások kiadásai	0	0		0		0	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások kiadásai	5 482 943	0		0		5 482 943	5 482 943
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 482 943	0	0	0	0	5 482 943	5 482 943
K50 21	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése	219 263	0		0		219 263	219 263
K50 23	Egyéb elvonások, befizetések teljesítése	0	0		0		0	
K50 2	Elvonások és befizetések	219 263	0	0	0	0	219 263	219 263
K50 6	Központi költségvetési szervnek egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	800 000	0		0		800 000	800 000
K50 8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	3 300 000	0		0		3 300 000	3 300 000
K51 2	Egyéb működési célú támogatások kiadásai	15 590 307	0		0		15 590 307	15 590 307
K51 3	Tartalékok előirányzata	0	0		0		0	
K5	Egyéb működési célú kiadások	19 909 570	0	0	0	0	19 909 570	19 909 570
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése	0	0		0		0	

K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai	287 340 970	0		0		287 340 970	287 340 970
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	0	0		0		0	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	16 855 784	0		42 715	42 715	16 813 069	16 813 069
K65	Részesedések beszerzése teljesítése	0	0		0		0	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	26 480 167	0		12 075	12 075	26 468 092	26 468 092
K6	Beruházások	330 676 921	0	0	54 790	54 790	330 622 131	330 622 131
K71	Ingatlanok felújítása teljesítése	70 594 390	0		0		70 594 390	70 594 390
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújításának teljesítése	2 056 800	0		0		2 056 800	2 056 800
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	19 467 324	0		0		19 467 324	19 467 324
K7	Felújítások	92 118 514	0	0	0	0	92 118 514	92 118 514
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	0	0		0		0	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
K91 12	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	96 555 644	0		0		96 555 644	96 555 644
K91 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	5 817 011	0		0		5 817 011	5 817 011
K91 5	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása teljesítése	129 572 995	0		0		129 572 995	129 572 995
K91 6	Pénzeszközök betétként elhelyezése teljesítése	0	0		0		0	
K9	Finanszírozási kiadások	231 945 650	0	0	0	0	231 945 650	231 945 650
Kössz	Költségvetési kiadások	890 209 074	49 877 427	49 877 427	90 040 412	90 040 412	750 291 235	750 291 235

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése	66 006 962	0	0	0	0	66 006 962	66 006 962
	I.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0		0		0	
	I.1. Zöldterület-gazdálkodás	0	0		0		0	
	I.1. Közvilágítás	0	0		0		0	
	I.1. Köztemető fenntartás	0	0		0		0	
	I.1. Közutak fenntartásának támogatása	0	0		0		0	
	I.1. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0	0		0		0	
	I.1. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0		0		0	
	I.1 jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	0	0		0		0	
	Polgármesteri illetmény támogatása	0	0		0		0	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	49 812 480	0	0	0	0	49 812 480	49 812 480
	Óvodapedagógusok elismert létszáma 8 hó	0	0		0		0	
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők 8 hó	0	0		0		0	
	Óvodapedagógusok elismert létszáma 4 hó	0	0		0		0	
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők 4 hó	0	0		0		0	
	Óvodaműködtetési támogatás	0	0		0		0	
	Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	0	0		0		0	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása teljesítése	27 392 684	0	0	0	0	27 392 684	27 392 684
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	6 413 000	0		0		6 413 000	6 413 000
	Gyermekétkeztetés támogatása elismert dolgozók bértámogatása	0	0		0		0	

	Gyermekétkeztetés támogatása működtetés	20 979 684	0		0		20 979 684	20 979 684
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	4 062 736	0		0		4 062 736	4 062 736
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	68 000 000	0		0		68 000 000	68 000 000
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	3 520	0		0		3 520	3 520
B16	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	11 950 640	0		0		11 950 640	11 950 640
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	227 229 022	0	0	0	0	227 229 022	227 229 022
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások teljesítése	0	0		0		0	
B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei	275 529 359	0		0		275 529 359	275 529 359
B2	Felhalm.célú támogatások ÁH- on belül	275 529 359	0	0	0	0	275 529 359	275 529 359
B34	Magánszemélyek kommunális adója bevételei	2 228 903	0		0		2 228 903	2 228 903
B35 4	Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó bevételei	0	0		0		0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	2 555 063	0		0		2 555 063	2 555 063
B3	Közhatalmi bevételek	4 783 966	0	0	0	0	4 783 966	4 783 966
B40 2	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	1 242 797	0		0		1 242 797	1 242 797
B40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése	3 220 723	0		0		3 220 723	3 220 723
B40 4	Tulajdonosi bevételek teljesítése	5 419 159	0		0		5 419 159	5 419 159
B40 5	Ellátási díjak teljesítése	7 939 745	0		7 939 745	7 939 745	0	
B40 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	2 875 061	0		2 143 775	2 143 775	731 286	731 286

B40 81	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek teljesítése	0	0		0		0	
B40 82	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	345 095	51 147	51 147	68 339	68 339	225 609	225 609
B40 91	Részesedésekből szárm. pénzügyi műv.bevételei	0	0		0		0	
B411	Egyéb működési bevételek teljesítése	16 256	0		641	641	15 615	15 615
B4	Működési bevételek	21 058 836	51 147	51 147	10 152 500	10 152 500	10 855 189	10 855 189
B52	Ingatlanok értékesítése	24 047 000	0		0		24 047 000	24 047 000
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése teljesítése	0	0		0		0	
B5	Eszköz értékesítés	24 047 000	0	0	0	0	24 047 000	24 047 000
B64	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezettől működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0		0		0	
B65	Egyéb (profitorientált) vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök bevételei	500 000	0		0		500 000	500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	0	0	0	0	500 000	500 000
B73	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások	0	0		0		0	
B74	Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	443 000	0		0		443 000	443 000
B7	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	443 000	0	0	0	0	443 000	443 000
B811 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	96 555 644	0		0		96 555 644	96 555 644
B81 31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	104 617 944	35 335	35 335	105 862	105 862	104 476 747	104 476 747
B81 4	Áh-on belüli megelőlegezések	5 871 304	0		0		5 871 304	5 871 304

B81 6	Központi, irányító szervei támogatás	129 572 995	49 790 945	49 790 945	79 782 050	79 782 050	0	
B81 7	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése	4	0		0		4	4
B8	Finanszírozási bevételek	336 617 891	49 826 280	49 826 280	79 887 912	79 887 912	206 903 699	206 903 699
Böss z	Költségvetési bevételek	890 209 074	49 877 427	49 877 427	90 040 412	90 040 412	750 291 235	750 291 235

„4. melléklet

Helyébe a melléklet lép.”

Újlengyel Község Önkormányzat					
Részletező kimutatás az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséhez kapcsolódó fejlesztések					
			Nettó	ÁFA	Bruttó
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése		0	0	0
				0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai		287 340 970	21 928 563	309 269 533
		Új könyvtár épület építése	19 645 669	5 304 331	24 950 000
		Bölcsőde	267 695 301	16 624 232	284 319 533
				0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése			0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése		16 813 069	4 539 529	21 352 598
			6 022 723	1 626 135	7 648 858
		Óvoda udvar fejlesztése	3 930 717	1 061 294	4 992 011
		Temetői infrastruktúra fejlesztése (hűtő, urnafal)	3 775 669	1 019 431	4 795 100
		Főtér - padok, hulladékgyűjtő, kerékpártár., kandelláber	1 612 000	435 240	2 047 240
		Közösségfejlesztés (rendezvénysátrak, sörpadok)	1 471 960	397 429	1 869 389
K65	Részeselek beszerzése teljesítése		0	0	0
K71/4	Egyéb építmény felújítása		70 594 390	19 060 485	89 654 875
				0	0
			8 768 589	2 367 519	11 136 108
		Iskolai sportpálya felújítás	18 520 000	5 000 400	23 520 400
		Kossuth Járda	3 935 722	1 062 645	4 998 367
		Belterületi út javítás	39 370 079	10 629 921	50 000 000
		Egyéb		0	0
K73	Egyéb gép, berendezés felújítása		2 056 800	406 839	2 463 639
		Daköv gépfelújítás szivattyúház (kompenzálás)	2 056 800	406 839	2 463 639
				0	0
	Összesen		376 805 229	45 935 416	422 740 645

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet, melynek megalkotása az önkormányzat szabályos, takarékos gazdálkodásához elengedhetetlen. A költségvetési rendeletben foglaltak szerint teljesíthetők a kiadások, vállalhatóak a kötelezettségek és követhető nyomon a bevételek és kiadások alakulása.

A költségvetés tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) szabályozza.

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége fentiekén kívül az Alaptörvényben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait megemelheti, csökkentheti.

A költségvetés végrehajtása során, a bevételek és kiadások alakulásának következményeképpen szükséges a költségvetési rendelet módosítása.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján, a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az Áht. előírásainak megfelelően kerül sor a 2021. évi költségvetési rendelet módosítására.

ELŐZETES HATÁSTANULMÁNY A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL SZÓLÓ RENDELETHEZ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 34. §-a alapján:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján, a jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adom:

- **Társadalmi hatása:** A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat gazdálkodásáról és ezzel lehetőséget teremt az önkormányzat ellenőrzésére.
- **Gazdasági hatása:** Alapvető elem az önkormányzat fizetőképességének megtartása. A költségvetés nemzetgazdasági hatása, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek igényelhető támogatások révén.
- **Költségvetési hatás:** A költségvetés bevételi főösszege növekedése külső finanszírozási forrás (támogatás) bevonása okán keletkezett, növelve ezzel a tárgyévi kiadások szintjét.
- **Környezeti hatás:** A rendeletnek környezeti hatása nincs.
- **Egészségi hatás:** A rendeletnek egészségi hatása nincs.
- **Adminisztrációs hatás:** A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terhet eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- **A rendelet megalkotásának szükségessége:** A rendelet megalkotása kötelező az Áht. alapján.
- **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés nem áll összhangban a teljesítésekkel és az állami pénzeszköz kiadásokkal, így a gazdálkodásról szóló éves költségvetés nem kerül elfogadásra az Államkincstár által.
- **A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a rendelet a meglévő szervezeti személyi és tárgyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek meglétét nem igényli.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Újlengyel, 2022. április 29.

dr. Pacsirtáné dr. Prauda Rita
aljegyző