

## LAKHEGY Község Önkormányati Képviselő-testületének

### *2/2021.(II.15.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről*

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) –(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban) Möt.v.) 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Lakhegy Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

**1. §**A rendelet hatálya Lakhegy község önkormányzatára és annak szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervre terjed ki

Az önkormányzat és költségvetési szervének 2021. évi költségvetése

**2. §**<sup>[1]</sup>A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi költségvetésének összes bevételét **117 248 633 Forintban**, összes kiadását **117 248 633 Forintban** állapítja meg.

Az önkormányzat és költségvetési szervének bevételei

**3. §**(1)<sup>[2]</sup> A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve együttes 2021. évi költségvetési bevételeit **101 032 180 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 50 011 925 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 5 115 936 Forint
- c) Felhalmozási célú támogatások ÁHT-én belülről 19 182 119 Forint
- d) Közhatalmi bevételek 5 040 000 Forint
- e) Működési bevételek 21 595 200 Forint
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 67 000 Forint
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(2)<sup>[3]</sup> A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **16 216 453 Forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételei

**4. §**(1)<sup>[4]</sup> A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – 2021. évi bevételeit **116 449 199 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **100 462 204 Forint**, a finanszírozási bevételek összege **15 986 995 Forint**.

(2) A költségvetési bevételeket – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a)<sup>[5]</sup> önkormányzatok működési támogatásai 50 011 925 forint
- b)<sup>[6]</sup> Működési célú támogatások államháztartáson belülről 5 115 936 forint
- c)<sup>[7]</sup> Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 19 182 119 forint
- d)<sup>[8]</sup> Közhatalmi bevételek 5 040 000 forint
- e) Működési bevételek 21 025 224 forint
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 67 000 forint
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 forint

(3)<sup>[9]</sup> Finanszírozási bevételek összegét 15 986 995 forintban állapítja meg, mely teljes egészében az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(4) Az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli – 2021. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását kötelező, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat költségvetési szervének bevételei

5. §(1)<sup>101</sup> A képviselőtestület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2021. évi összes bevételét **15 738 000 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 569 976 Forint
- b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 20 218 450 Forint
- c) Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 4 658 993 Forint
- d) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 229 458 Forint
- e) Önkormányzati hozzájárulás 61 123 Forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2021. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervének kiadásai

6. §(1)<sup>111</sup> A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi kiadásait **117 248 633 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 33 477 300 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4 823 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 27 635 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1 670 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 24 678 021 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 033 091 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 22 932 221 Forint

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi tervezett kiadását a 3., 4., 5., és a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervének működési kiadása

7. §(1)<sup>121</sup> A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadását **94 316 412 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 33 477 300 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó 4 823 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 27 635 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1 670 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 24 678 021 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 033 091 Forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervének felhalmozási, felújítási kiadása

8. §(1)<sup>131</sup> A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát összesen **22 932 221 forintban** állapítja meg, melyből

- a) Beruházások előirányzata 3 423 293 Forint
- b) Felújítások előirányzata 19 508 928 Forint

(2) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve felhalmozási, felújítási kiadásait feladatonként, célonként az 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat kiadásai

9. §(1)<sup>141</sup> A képviselőtestület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli 2021. évi kiadásait 116 449 199 Forintban állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 15 797 300 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2 093 000 Forint

- c) Dologi kiadások előirányzata 22 747 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1 670 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 24 378 021 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 26 971 657 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 22 832 221 Forint

(2) A képviselőtestület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat az 5. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

Az önkormányzat működési kiadása

**10. §(1)<sup>[15]</sup>** A képviselőtestület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli 2021. évi működési kiadásait **93 616 978** forintban állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 15 797 300 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2 053 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 22 747 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1 670 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 24 378 021 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 26 971 657 Forint

(2) A tervezett működési kiadási előirányzatok további részletezését az 5. melléklet tartalmazza kötelező, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

Az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadása

**11. §(1)<sup>[16]</sup>** A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – felújítási felhalmozási kiadásainak nagyságát összesen **22 832 221 Forintban** állapítja meg

(2) A felújítási, felhalmozási kiadásokat feladatonként, célonként a 4. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai

**12. §(1)<sup>[17]</sup>** A képviselőtestület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2021. évi kiadásait **25 738 000 forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 17 680 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok előirányzata 2 770 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 4 888 000 Forint
- d) Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülre 300 000 Forint
- e) Intézményi beruházási kiadások 100 000 Forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését az 6. melléklet tartalmazza.

Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

**13. §(1)<sup>[18]</sup>** A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve vonatkozásában a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **28 708 126 Forintban**, a költségvetési többlet összegét **14 614 764 Forintban** hagyja jóvá. A költségvetési hiány összegéből 25 068 024 Forint a működési célú, 3 730 102 Forint a felhalmozási célú hiány.

(2) A költségvetési hiány összegét részben a működési költségvetési többlet összegéből, valamint az előző évi pénzmaradványból finanszírozza.

(3)<sup>[19]</sup> Finanszírozási kiadások összege 2 033 091 Forint, melyet a képviselőtestület a pénzmaradvány terhére finanszíroz.

(4) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját a 7. melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások és bevételek

**14. §(1)<sup>[20]</sup>** A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **6 465 236 Forint** összegben hagyja jóvá, melyből:

- a) 250 000 Forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- b) céltartalék összege 6 215 936 Forint, melyből

- o *ba) 3 129 156 Forint működési célú céltartalék, mely pályázatok önrészére kerül elkülönítésre.*
- o *bb) 3 086 780 Forint a felhalmozási céltartalék, mely vízi-közmű beruházásra kerül elkülönítésre.*

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 21. §-ban írtakra, a képviselőtestületet és a polgármestert illeti meg.

(3) A tartalék előirányzatot a 4., 5. melléklet tartalmazza.

**15. §(1)** Az önkormányzat és költségvetési szerve működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 8. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet szerint fogadja el a képviselőtestület.

(3) A képviselőtestület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda részére tervezett működési célú végleges pénzeszközátadás összegét a 10. mellékletben írtak szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

(5) Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak nem lesz.

#### Európai Uniós Projektek

**16. §**A képviselőtestület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 12. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat és költségvetési szerve kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

**17. §(1)** Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv önként vállalt feladatot nem lát el, az önkormányzat által önként vállalt feladatokat a 2., 4. 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az államigazgatási feladatok a 2. és 5. mellékletben kerültek bemutatásra.

#### Létszám-előirányzat

**18. §(1)** A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve létszám-előirányzatát **10 főben** állapítja meg, melyből:

- *a) Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám-előirányzata 3 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 2 fő részmunkaidőben foglalkoztatott,*
- *b) közvetlenül önkormányzati alkalmazott 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott,*
- *c) közfoglalkoztatott 5 fő*

(2) További létszám-bővítés csak a képviselőtestület döntése alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

#### Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

**19. §(1)** Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- *a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % os felhasználásáig,*
- *b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,*
- *c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.*

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételekre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

(4) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többletet, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni kötelezettségek teljesítése érdekében.

**20. §** Az önkormányzat és költségvetési szerve vonatkozásában a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselőtestület hozzájárulásával törölhető.

Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

**21. §(1)** Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi művelet lebonyolítás útján hasznosíthatóak. Kiemelt szempont a biztonság, és az elérhető hozam nagysága.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.

Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

**22. §(1)** Az önkormányzat költségvetési szerve éves költségvetését a megállapított intézményfinanszírozása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítésért a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a szerv vezetője a felelős.

(3) A költségvetési szerv az eredeti költségvetésben a működési hiány finanszírozásához bevonni tervezett pénzmaradvány összegén felüli szabad pénzmaradványra, annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat. Amennyiben a felülvizsgált, és jóváhagyásra kerülő pénzmaradvány összege elmarad a tervezettől az elmaradás összegét köteles az intézmény egyéb bevételeivel pótolni, vagy a kiadások csökkentésével kompenzálni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a szerv előirányzatán felüli pénzügyileg teljesült összeg erejéig előirányzatait megemelheti, felhasználására az önkormányzat döntését követően kerülhet sor.

(5) Ha a költségvetési szerv olyan feladat ellátását vállalja fel, amit az önkormányzat nem hagyott jóvá, annak finanszírozásához szükséges forrásokat saját többletbevételei terhére kell biztosítania.

(6) A költségvetési szerv előirányzatának változtatását a költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselőtestületnél.

Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

**23. §** Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

Záró rendelkezések

**24. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. költségvetési év során kell alkalmazni.

  
Ujvári Katalin  
polgármester



  
Dr. Ürmösiné Kómi Eleonóra  
jegyző



Lakhegy Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi módosított bevételei kiemelt előirányzatokként						
	Adatok Ft- ban			Adatok Ft- ban		
	Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen:	Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen:
BEVÉTELEK:	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	46 824 647		46 824 647	50 011 925		50 011 925
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 506 340		12 506 340	12 543 198		12 543 198
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 520 530		19 520 530	21 018 450		21 018 450
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 527 777		12 527 777	12 674 993		12 674 993
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000	2 270 000		2 270 000
- Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások				1 381 024		1 381 024





- Elszámolásból származó bevételek				124 260		124 260
b.) Működési célú támogatások államháztartás on belülről	4 216 000		4 216 000	5 115 936		5 115 936
c.) Felhalmozási célú támogatások ÁHT-én belülről	2 400 000		2 400 000	19 182 119		19 182 119
d.) Közhatalmi bevételek	3 140 000		3 140 000	5 040 000		5 040 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemél yek kommunális adója	1 200 000		1 200 000	1 200 000		1 200 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	1 900 000		1 900 000	3 800 000		3 800 000
- Helyi adóptlék, adóbírság	40 000		40 000	40 000		40 000
e.) Működési bevételek	21 025 224	569 976	21 595 200	21 025 224	569 976	21 595 200
f.) Működési célú átvett pénzeszközök	67 000		67 000	67 000		67 000
g.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000		20 000	20 000		20 000
<b>KÖLTSÉGV ETÉSI BEVÉTELE K ÖSSZESEN:</b>	<b>77 692 871</b>	<b>569 976</b>	<b>78 262 847</b>	<b>100 462 204</b>	<b>569 976</b>	<b>101 032 180</b>
<b>FINANSZÍR OZÁSI</b>	<b>20 363 129</b>	<b>168 717</b>	<b>20 531 846</b>	<b>15 986 995</b>	<b>229 458</b>	<b>16 216 453</b>

<b>BEVÉTELE K</b>						
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELE K ÖSSZESEN:</b>	<b>98 056 000</b>	<b>738 693</b>	<b>98 794 693</b>	<b>116 449 199</b>	<b>799 434</b>	<b>117 248 633</b>

Lakhegy község Önkormányzata 2021. évi módosított bevételei forrásonként									
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	Módosított ei.			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 506 340	12 506 340		12 543 198	12 543 198		X		
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok látás támogatása	5 220 132	5 220 132		5 256 990	5 256 990		X		
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 429 117	1 429 117		1 429 117	1 429 117		X		
- közvilágítás fenntartásának támogatása	2 215 007	2 215 007		2 215 007	2 215 007		X		

- köztemet ő fenntartá ssal kapcsola tos feladatok támogatá sa	530 148	530 148		530 148	530 148		X		
- közutak fenntartá sának támogatá sa	1 045 860	1 045 860		1 082 718	1 082 718		X		
- <i>Egyéb önkormá nyzati feladatok támogat ása</i>	7 286 208	7 286 208		7 286 208	7 286 208		X		
<b>Települé si önkormá nyzatok egy köznevel ési feladatai nak támogat ása</b>	<b>19 520 530</b>	<b>19 520 530</b>		<b>21 018 450</b>	<b>21 018 450</b>		<b>X</b>		
- Óvodape dagógus ok, és az óvodape dagógus ok nevelő munkáját közvetle nül segítők bértámo gatása	17 017 350	17 017 350		18 388 650	18 388 650		X		
- Óvodam űködteté	2 503 180	2 503 180		2 629 800	2 629 800		X		

si támogatá s									
<i>Települé si önkormá nyzatok szociális, gyermek jóléti és gyermek étkezteté si feladatai nak támogat ása</i>	12 527 777	12 527 777		12 674 993	12 674 993		X		
- A település i önkormá nyzatok szociális feladatai nak egyéb támogatá sa	3 444 000	3 444 000		3 444 000	3 444 000		X		
- Falugon dnoki szolgálta tás	4 479 000	4 479 000		4 572 000	4 572 000			X	
- Gyermek étkezteté s támogatá sa	4 604 777	4 604 777		4 658 993	4 658 993		X		
<i>Települé si önkormá nyzatok kulturáli s feladatai nak támogat ása</i>	2 270 000	2 270 000		2 270 000	2 270 000		X		

- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		2 270 000	2 270 000		X		
<b>Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 381 024</b>	<b>1 381 024</b>		<b>X</b>		
- A 25 000 főnél nem nagyobb lakosság számú települési önkormányzatok támogatása (iparűzési adóbevétel kiesés ellentételezése)	0	0		1 381 024	1 381 024		X		
<b>Elszámolásból származó bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>124 260</b>	<b>124 260</b>		<b>X</b>		
<b>a./ Önkorm</b>	<b>46 824 647</b>	<b>46 824 647</b>		<b>50 011 925</b>	<b>50 011 925</b>				

<b>ányzato k működés i támogat ásai</b>									
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás, nyári diákmunka)	4 216 000	4 216 000		4 581 236	4 581 236			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás)				534 700	534 700			X	
<b>b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>4 216 000</b>	<b>4 216 000</b>		<b>5 115 936</b>	<b>5 115 936</b>				

Lakhegy község zártkerti infrastuk túra fejlesztés e pályázat (Agrármi nisztériu m)	2 400 000		2 400 000	2 400 000		2 400 000		X	
Önkorm ányzati temetők infrastru ktúrális fejlesztés e MFP- ÖTIF/20 21. pályázat				2 823 293		2 823 293		X	
BM önkormá nyzati feladatell átást szolgáló fejlesztés ek támogatá sa (Petőfi utca felújítása )				13 958 826		13 958 826			
<b>c./ Felhalm ozási célú támogat ások ÁHT-én belülről</b>	<b>2 400 000</b>		<b>2 400 000</b>	<b>19 182 119</b>		<b>19 182 119</b>			
Vagyoni típusú adók: magánsz emélyek kommun	1 200 000	1 200 000		1 200 000	1 200 000			X	



ális adója									
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	1 900 000	1 900 000		3 800 000	3 800 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	40 000	40 000		40 000	40 000		X		
<b>d./ Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 140 000</b>	<b>3 140 000</b>		<b>5 040 000</b>	<b>5 040 000</b>				
Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, Zalavíz Zrt. ivóvízhasználati díj, szennyvízhasználati díj)	5 962 274	5 962 274		5 962 274	5 962 274			X	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 605 950	1 605 950		1 605 950	1 605 950			X	
Általános forgalmi adó visszaigénylése	13 457 000	13 457 000		13 457 000	13 457 000			X	
<b>e./ Működés</b>	<b>21 025 224</b>	<b>21 025 224</b>		<b>21 025 224</b>	<b>21 025 224</b>				

<b>si bevételek</b>									
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásként	67 000	67 000		67 000	67 000			X	
<b>f./ Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>67 000</b>	<b>67 000</b>	<b>0</b>	<b>67 000</b>	<b>67 000</b>	<b>0</b>			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásként	20 000		20 000	20 000		20 000		X	
<b>g./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>			
<b>I./ KÖLTS</b>	<b>77 692 871</b>	<b>75 272 871</b>	<b>2 420 000</b>	<b>100 462 204</b>	<b>81 260 085</b>	<b>19 202 119</b>			

<b>ÉGVET ÉSI BEVÉT ELEK</b>									
Előző év költségv etési maradvá nyának igénybev étele	20 363 129	17 926 349	2 436 780	15 826 890	13 390 110	2 436 780		X	
Államhá ztartáson belüli megelőle gezések				160 105	160 105			X	
<b>II./ FINANS ZÍROZ ÁSI BEVÉT ELEK</b>	<b>20 363 129</b>	<b>17 926 349</b>	<b>2 436 780</b>	<b>15 986 995</b>	<b>13 550 215</b>	<b>2 436 780</b>			
<b>TÁRGY ÉVI BEVÉT ELEK ÖSSZE SEN:</b>	<b>98 056 000</b>	<b>93 199 220</b>	<b>4 856 780</b>	<b>116 449 199</b>	<b>94 810 300</b>	<b>21 638 899</b>			

Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2021. évi módosított működési kiadásai						
	Adatok Ft-ban			Adatok Ft-ban		
	Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen	Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen
<b>KIADÁSOK</b>	<b>Tervezett</b>	<b>Tervezett</b>	<b>Tervezett</b>	<b>Módosított</b>	<b>Módosított</b>	<b>Módosított</b>
Személyi juttatások	15 432 000	16 985 000	32 417 000	15 797 300	17 680 000	33 477 300
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 023 000	2 662 000	4 685 000	2 053 000	2 770 000	4 823 000
Dologi kiadások	22 620 000	4 887 000	27 507 000	22 747 000	4 888 000	27 635 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 570 000		1 570 000	1 670 000	0	1 670 000
Egyéb működési célú kiadások	25 485 927	300 000	25 785 927	24 378 021	300 000	24 678 021
<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>67 130 927</b>	<b>24 834 000</b>	<b>91 964 927</b>	<b>66 645 321</b>	<b>25 638 000</b>	<b>92 283 321</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 872 986		1 872 986	2 033 091		2 033 091
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1 872 986</b>		<b>1 872 986</b>	<b>2 033 091</b>		<b>2 033 091</b>
<b>TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>69 003 913</b>	<b>24 834 000</b>	<b>93 837 913</b>	<b>68 678 412</b>	<b>25 638 000</b>	<b>94 316 412</b>

Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2021. évi módosított önként vállalt felhalmozási és felújítási célú kiadásai feladatonként, célonként (Adatok Ft- ban)										
	Tervezett előirányzat összese n:	Önkormányzat (tervezett)		Óvoda (tervezett)		Módosított előirányzat összese n:	Önkormányzat (módosított)		Óvoda (módosított)	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
<b>a./ Beruházások</b>	<b>600 000</b>		<b>500 000</b>		<b>100 000</b>	<b>3 423 293</b>		<b>3 323 293</b>		<b>100 000</b>
Temetőben urnafal létesítése (Magyar Faluprogram önkormányzati temető infrastrukturális fejlesztése pályázat keretében)						2 223 065		2 223 065		
Tárgyi eszközök beszerzése	472 430		393 700		78 730	472 430		393 700		78 730
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	127 570		106 300		21 270	727 798		706 528		21 270

<b>b./ Felújítás ok</b>	<b>4 356 780</b>		<b>4 356 780</b>		<b>0</b>	<b>19 508 928</b>		<b>19 508 928</b>		<b>0</b>
<i>Ingatlan ok felújítása</i>	<i>1 000 000</i>		<i>1 000 000</i>			<i>12 930 825</i>		<i>12 930 825</i>		
Önkorm ányzati utak burkolat ának felújítása	1 000 000		1 000 000			0		0		
Petőfi utca felújítás (BM. Önkorm ányzati feladatell átást szolgáló fejlesztés ek támogatá sa keretébe n)						12 930 825		12 930 825		
<i>Felújítás i célú előzetese n felszámít ott ÁFA</i>	<i>270 000</i>		<i>270 000</i>			<i>3 491 323</i>		<i>3 491 323</i>		
<i>Felhalm ozási célú tartal ék:</i>	<i>3 086 780</i>		<i>3 086 780</i>			<i>3 086 780</i>		<i>3 086 780</i>		
Zalaszén tíváni Tulajdon osok Közössé gétől átvett pénzeszk öz	3 086 780		3 086 780			3 086 780		3 086 780		

Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	4 956 780	0	4 856 780	0	100 000	22 932 221	0	22 832 221	0	100 000
---	-----------	---	-----------	---	---------	------------	---	------------	---	---------

Lakhegy község Önkormányzata 2021. évi módosított működési kiadásai							
	Adatok Ft-ban				Adatok Ft-ban		
	Önkormányszat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Önkormányzat módosított előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	Módosított ei.
<b>a./Személyi juttatások</b>	<b>15 432 000</b>	<b>9 100 000</b>	<b>6 332 000</b>	<b>0</b>	<b>15 797 300</b>	<b>9 100 000</b>	<b>6 697 300</b>
<i>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>10 650 000</i>	<i>5 758 000</i>	<i>4 892 000</i>		<i>10 985 300</i>	<i>5 728 000</i>	<i>5 257 300</i>
- alapilletmény	10 270 000	5 378 000	4 892 000		10 605 300	5 348 000	5 257 300
- szociális ágazati összevont pótlék	380 000	380 000			380 000	380 000	
<i>2.) Béren kívüli juttatások</i>	<i>192 000</i>	<i>192 000</i>			<i>192 000</i>	<i>192 000</i>	
- CAFETÉRIA juttatás	192 000	192 000			192 000	192 000	
<i>3.) Egyéb személyi juttatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			<i>30 000</i>	<i>30 000</i>	
- Betegszabadság	0	0			30 000	30 000	
<i>4.) Külső személyi juttatások</i>	<i>4 590 000</i>	<i>3 150 000</i>	<i>1 440 000</i>		<i>4 590 000</i>	<i>3 150 000</i>	<i>1 440 000</i>
- Választott tisztségviselők juttatásai	2 490 000	2 490 000			2 490 000	2 490 000	
- Állományba nem tartozók megbízási díja	1 800 000	360 000	1 440 000		1 800 000	360 000	1 440 000



- Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000		
<b>b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 023 000</b>	<b>1 442 000</b>	<b>581 000</b>		<b>2 053 000</b>	<b>1 412 000</b>	<b>641 000</b>	
1.) Szociális hozzájárulási adó	1 964 000	1 383 000	581 000		2 024 000	1 383 000	641 000	
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó	30 000	30 000			0	0		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	29 000	29 000			29 000	29 000		
<b>c./ Dologi kiadások</b>	<b>22 620 000</b>	<b>22 620 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 747 000</b>	<b>22 747 000</b>	<b>0</b>	
1.) Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000			50 000	50 000		
- könyv, folyóirat	40 000	40 000			40 000	40 000		
- egyéb szakmai anyagbeszerzés	10 000	10 000			10 000	10 000		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 810 000	4 810 000	0	0	4 810 000	4 810 000	0	
- irodaszer nyomtatvány	100 000	100 000			100 000	100 000		
- szociális célú tüzelőanyag vásárlás	770 000	770 000			770 000	770 000		
- hajtó és kenőanyag	900 000	900 000			900 000	900 000		
- munkaruha, védőruha	40 000	40 000			40 000	40 000		
- egyéb üzemeltetési,	3 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000		

fenntartási anyagbeszerzés								
3.) Kommunikációs szolgáltatások	500 000	500 000			600 000	600 000		
- informatikai szolgáltatások	300 000	300 000			400 000	400 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000			200 000	200 000		
4.) Közüzem díjak	2 900 000	2 900 000			2 900 000	2 900 000		
- villamosenergia szolgáltatás	600 000	600 000			600 000	600 000		
- gázenergia szolgáltatás	500 000	500 000			500 000	500 000		
- víz és csatornadíjak	300 000	300 000			300 000	300 000		
- közvilágítás	1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000		
5.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000		
6.) Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000		
7.) Egyéb szolgáltatások kiadásai	5 760 000	5 760 000			5 760 000	5 760 000		
- biztosítási szolgáltatások	400 000	400 000			400 000	400 000		
- bankköltségek	600 000	600 000			600 000	600 000		
- postai bélyegvásárlás	10 000	10 000			10 000	10 000		
- egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások	4 750 000	4 750 000			4 750 000	4 750 000		

9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 050 000	4 050 000	0		4 077 000	4 077 000	0	
10.) Fizetendő ÁFA (NAV felé)	2 500 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000		
11.)Egyéb dologi kiadás	50 000	50 000			50 000	50 000		
<b>d./ Ellátottak pénzübeli juttatásai</b>	<b>1 570 000</b>	<b>300 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>1 670 000</b>	<b>300 000</b>	<b>1 370 000</b>	
1.) Települési támogatások	1 570 000	300 000	1 270 000		1 670 000	300 000	1 370 000	
- születési támogatás 2 fő	260 000		260 000		260 000		260 000	
- iskolakezdési támogatás 50 fő	500 000		500 000		500 000		500 000	
- lakáscélú kamatmentes kölcsön háztartásoknak 1 fő	300 000		300 000		300 000		300 000	
- rendkívüli települési támogatás 15 fő (eseti jelleggel)	300 000	300 000			300 000	300 000		
- rendkívüli települési támogatás kamatmentes kölcsön formájában	100 000	0	100 000		100 000	0	100 000	
- rendkívüli települési támogatás temetési költségekre 3 fő	75 000		75 000		175 000		175 000	
- rendkívüli települési támogatás gyógyszer költségekre 2 fő	35 000		35 000		35 000		35 000	
<b>e.) Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>25 485 927</b>	<b>1 409 614</b>	<b>24 076 313</b>		<b>24 378 021</b>	<b>1 409 614</b>	<b>22 968 407</b>	
1.) Elvonások és befizetések					74 991		74 991	

2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 534 614	1 409 614	125 000		1 634 614	1 409 614	225 000	
- Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület	25 000	0	25 000		25 000	0	25 000	
- Bocföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás	505 000	505 000			505 000	505 000		
- Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.	400 000	400 000			400 000	400 000		
- Iskolai étkeztetéshez hozzájárulás	504 614	504 614			504 614	504 614		
- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok: Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás	100 000		100 000		200 000		200 000	
3.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 754 560	0	18 754 560		19 289 260	0	19 289 260	
- Egervár-i falu tv. működéséhez hozzájárulás az Egervári Helytörténeti és Községépítő Egyesületnek	450 000		450 000		450 000		450 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás	34 560		34 560		34 560		34 560	
- Civil szervezetek és egyéb	1 310 000		1 310 000		1 310 000		1 310 000	

szervezetek támogatása								
-Zalavíz Zrt. Központi Alapba pénzeszköz átadás- ivóvíz, szennyvíz használati díjak	4 000 000		4 000 000		4 000 000		4 000 000	
-Egyéb önkormányzati tulajdonu vállalkozásnak átadás Zalavíz	12 960 000		12 960 000		12 960 000		12 960 000	
- Zalavíz Zrt. Részére Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás átadása					534 700		534 700	
4.) Tartalékok	5 196 753	0	5 196 753		3 379 156	0	3 379 156	
- általános tartalék	250 000		250 000		250 000		250 000	
- céltartalék	4 946 753		4 946 753		3 129 156		3 129 156	
<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>67 130 927</b>	<b>34 871 614</b>	<b>32 259 313</b>	<b>0</b>	<b>66 645 321</b>	<b>34 968 614</b>	<b>31 676 707</b>	
<i>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>24 195 307</i>	<i>24 195 307</i>			<i>24 938 566</i>	<i>24 938 566</i>		
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>1 872 986</i>	<i>1 872 986</i>			<i>2 033 091</i>	<i>2 033 091</i>		
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>26 068 293</b>	<b>26 068 293</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 971 657</b>	<b>26 971 657</b>	<b>0</b>	
<b>TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>93 199 220</b>	<b>60 939 907</b>	<b>32 259 313</b>	<b>0</b>	<b>93 616 978</b>	<b>61 940 271</b>	<b>31 676 707</b>	

<b>Önkormányzati létszám előirányzat</b>	7	2	5		7	2	5	
<b>Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata</b>	5		5		5		5	

Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2021. évi módosított költségvetése		
Bevételek	Tervezet t	Módosított
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>569 976</b>	<b>569 976</b>
- Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	569 976	569 976
<b>II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>18 720 530</b>	<b>20 218 450</b>
- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	13 298 350	14 669 650
- Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	2 919 000	2 919 000
- Óvodaműködtetési támogatás	2 503 180	2 629 800
<b>III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>4 604 777</b>	<b>4 658 993</b>
<i>Gyermekétkeztetés támogatása</i>	4 604 777	4 658 993
- A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 900 800	1 955 016
- Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 703 977	2 703 977
<b>IV. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</b>	<b>168 717</b>	<b>229 458</b>
<b>V. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>870 000</b>	<b>61 123</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>24 934 000</b>	<b>25 738 000</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>16 985 000</b>	<b>17 680 000</b>
<i>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	14 210 000	15 345 000
- alapilletmény	12 515 000	13 537 000
- intézmény vezetői pótlék	1 320 000	1 320 000
- ágazati szakmai pótlék	375 000	488 000
<i>2.) Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj</i>	100 000	100 000
<i>3.) Jubileumi jutalom</i>	915 000	915 000
<i>4.) Béren kívüli juttatások</i>	300 000	300 000

5.) Közlekedési költségtérítés	200 000	200 000	
6.) Egyéb személyi juttatás	0	280 000	
- Bérkompenzáció	0	180 000	
- Betegszabadság	0	100 000	
7.) Külső személyi juttatás	1 260 000	540 000	
<b>II. Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>2 662 000</b>	<b>2 770 000</b>	
1.) Szociális hozzájárulási adó	2 570 000	2 725 000	
2.) Cafeteria után fizetendő SZOCHO	47 000	0	
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	45 000	45 000	
<b>III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.</b>	<b>4 887 000</b>	<b>4 888 000</b>	
Szakmai anyagok beszerzése	130 000	130 000	
- gyógyszer	10 000	10 000	
- könyv, folyóirat	20 000	20 000	
- Egyéb szakmai anyagbeszerzés	100 000	100 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	375 000	375 000	
- irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	
- munkaruha, védőruha	125 000	125 000	
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	200 000	200 000	
Vásárolt ételmezés	3 000 000	3 000 000	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	100 000	
Egyéb szolgáltatások kiadásai	280 000	280 000	
- bankköltségek	70 000	70 000	
- postai bélyegvásárlás	10 000	10 000	
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	200 000	200 000	
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 002 000	1 002 000	
Egyéb dologi kiadások	0	1 000	
<b>IV. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	
Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért	300 000	300 000	
<b>V. Intézményi beruházási kiadások:</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése	78 730	78 730	
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	21 270	21 270	
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>24 934 000</b>	<b>25 738 000</b>	



<b>Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám előirányzata (fő)</b>	<b>5 fő</b>	<b>5 fő</b>	

Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról									
Adatok Ft- ban									
Megnevezés	Mindösszesen			Lakhegyi Erdőszéli Óvoda			Lakhegy Község Önkormányzata		
	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Költségvetési bevételek	78 262 847	75 842 847	2 420 000	569 976	569 976	0	77 692 871	75 272 871	2 420 000
Költségvetési kiadások	96 921 707	91 964 927	4 956 780	24 934 000	24 834 000	100 000	71 987 707	67 130 927	4 856 780
Költségvetési hiány -	26 800 804	24 264 024	2 536 780	24 364 024	24 264 024	100 000	2 436 780		2 436 780
Költségvetési többlet +	8 141 944	8 141 944		0			8 141 944	8 141 944	
Finanszírozási bevételek +	20 531 846	18 075 066	2 456 780	168 717	168 717	0	20 363 129	17 906 349	2 456 780
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele</i>	<i>20 531 846</i>	<i>18 075 066</i>	<i>2 456 780</i>	<i>168 717</i>	<i>168 717</i>	<i>0</i>	<i>20 363 129</i>	<i>17 906 349</i>	<i>2 456 780</i>
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni hiány -	24 195 307	24 095 307	100 000	24 195 307	24 095 307	100 000	0		

Előző évek pénzmar adványá nak igénybev étele utáni többlet +	26 068 293	26 048 293	0	0	0	0	26 068 293	26 048 293	20 000
Államhá ztartáson belüli megelőle gezés +									
Finanszír ozási kiadások -	1 872 986	1 872 986	0	0			1 872 986	1 872 986	
Tárgyévi kiadások	98 794 693	93 837 913	4 956 780	24 934 000	24 834 000	100 000	73 860 693	69 003 913	4 856 780
Tárgyévi bevétele k	98 794 693	93 917 913	4 876 780	738 693	738 693	0	98 056 000	93 179 220	4 876 780

**Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról  
és a költségvetési hiány finanszírozásáról**

**Adatok Ft- ban**

Megnev ezés	Mindösszesen			Lakhegyi Erdőszéli Óvoda			Lakhegy Község Önkormányzata		
	Összese n:	Működé si:	Felhalm ozási:	Összese n:	Működé si:	Felhalm ozási:	Összese n:	Működé si:	Felhalm ozási:
	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.	Módosít ott ei.
Költségv etési bevétele k	101 032 180	81 830 061	19 202 119	569 976	569 976	0	100 462 204	81 260 085	19 202 119
Költségv etési kiadások	115 215 542	92 283 321	22 932 221	25 738 000	25 638 000	100 000	89 477 542	66 645 321	22 832 221
Költségv etési hiány -	28 798 126	25 068 024	3 730 102	25 168 024	25 068 024	100 000	3 630 102		3 630 102
Költségv etési többlet +	14 614 764	14 614 764		0			14 614 764	14 614 764	

Finanszírozási bevételek +	16 056 348	13 619 568	2 436 780	229 458	229 458	0	15 826 890	13 390 110	2 436 780
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	16 056 348	13 619 568	2 436 780	229 458	229 458	0	15 826 890	13 390 110	2 436 780
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni hiány -	26 131 888	24 838 566	1 293 322	24 938 566	24 838 566	100 000	1 193 322		1 193 322
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni többlet +	26 068 293	28 004 874	0	0	0	0	28 004 874	28 004 874	
Államháztartáson belüli megelőlegezés +								160 105	
Finanszírozási kiadások -	2 033 091	2 033 091	0	0			2 033 091	2 033 091	
Tárgyévi kiadások	117 248 633	94 316 412	22 932 221	25 738 000	25 638 000	100 000	91 510 633	68 678 412	22 832 221
Tárgyévi bevételek	117 248 633	95 609 734	21 638 899	799 434	799 434	0	116 449 199	94 810 300	21 638 899

				Adatok Ft-ban
<b>A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2021.-2022.-2023. évi alakulását külön bemutató mérleg</b>				
<b>Megnevezés:</b>	<b>2021. év</b>		<b>2022. év</b>	<b>2023. év</b>
<b>I. Működési bevételek és kiadások:</b>	<b>Tervezett ei.</b>	<b>Módosított ei.</b>	<b>Tervezett ei.</b>	<b>Tervezett ei.</b>
Önkormányzatok működési támogatása	46 824 647	50 011 925	48 370 000	49 966 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 216 000	5 115 936	4 355 000	4 499 000
Közhatalmi bevételek	3 140 000	5 040 000	3 243 000	3 350 000
Működési bevételek	21 595 200	21 595 200	7 818 000	8 076 000
Működési célú átvett pénzeszközök	67 000	67 000		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	18 095 066	13 619 568	13 226 000	13 548 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés		160 105		
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>93 937 913</b>	<b>95 609 734</b>	<b>77 012 000</b>	<b>79 439 000</b>
Személyi juttatások	32 417 000	33 477 300	33 487 000	34 592 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 685 000	4 823 000	4 839 000	4 998 000
Dologi kiadások	27 507 000	27 635 000	28 415 000	29 352 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 570 000	1 670 000	1 570 000	1 570 000
Egyéb működési célú kiadások	25 785 927	24 678 021	6 848 000	7 074 000

Finanszírozási kiadások	1 872 986	2 033 091	1 873 000	1 873 000
<b>Működési célú kiadások összesen :</b>	<b>93 837 913</b>	<b>94 316 412</b>	<b>77 032 000</b>	<b>79 459 000</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 436 780	2 436 780		
Felhalmozási célú támogatások Áht-én belülről	2 400 000	19 182 119		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>4 856 780</b>	<b>21 638 899</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Beruházások	600 000	3 423 293		
Felújítások	4 356 780	19 508 928		
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>4 956 780</b>	<b>22 932 221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:</b>	<b>98 794 693</b>	<b>117 248 633</b>	<b>77 032 000</b>	<b>79 459 000</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:</b>	<b>98 794 693</b>	<b>117 248 633</b>	<b>77 032 000</b>	<b>79 459 000</b>



Önkormányzatok működési támogatásai	46 824 647	50 011 925	5 618 957	3 745 971	3 745 971	3 745 971	3 870 231	4 436 483	3 745 971	3 745 971	4 436 483	3 745 971	3 745 971	5 427 974
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 216 000	5 115 936	351 333	351 333	351 333	351 333	351 333	351 333	351 333	351 333	1 251 269	351 333	351 333	351 337
Felhalmozási célú támogatások Áht-én belül	2 400 000	19 182 119	0	0	0	2 400 000	0	0	2 823 293	13 958 826	0	0	0	0
Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	1 900 000	3 800 000	0	0	1 900 000	0	0	0	0	0	1 900 000	0	0	0
Helyi adópótlék, adóbírság	40 000	40 000	0	0	20 000	0	0	0	0	0	20 000	0	0	0
Közhatalmi bevételek	1 940 000	3 840 000	0	0	1 920 000	0	0	0	0	0	1 920 000	0	0	0
Működési bevételek	21 025 224	21 025 224	555 435	555 435	14 012 435	555 435	555 435	555 435	555 435	1 458 435	555 435	555 435	555 435	555 439
Működési célú átvett pénzeszközök	67 000	67 000	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300	8 900	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000	20 000	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 650	1 850
Költségvetési bevételek összesen	76 492 871	99 262 204	6 535 675	4 662 689	20 039 689	7 062 689	4 786 949	5 353 201	7 485 982	19 525 115	8 164 837	4 654 389	4 654 389	6 336 600
Finanszírozási bevételek	20 363 129	15 986 995	15 826 890	0	0	0	0	160 105	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	96 856 000	115 249 199	22 362 565	4 662 689	20 039 689	7 062 689	4 786 949	5 513 306	7 485 982	19 525 115	8 164 837	4 654 389	4 654 389	6 336 600
														2. oldal
Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Várható kiadások havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó



	összege n	összege n												
<b>Személyi juttatások</b>	<b>15 432 000</b>	<b>15 797 300</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 651 300</b>	<b>1 286 000</b>	<b>1 286 000</b>
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>2 023 000</b>	<b>2 053 000</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>	<b>198 587</b>	<b>168 583</b>	<b>168 583</b>
Készletbeszerzések	4 860 000	4 860 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000	405 000
Szolgáltatások	11 160 000	11 260 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	930 000	1 030 000
ÁFA kiadás	6 550 000	6 577 000	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833	545 833
Egyéb dologi kiadások	50 000	50 000	0	0	12 500	0	0	12 500	0	0	12 500	0	0	12 500
<b>Dologi és dologi jellegű kiadások</b>	<b>22 620 000</b>	<b>22 747 000</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 893 333</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 893 333</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 893 333</b>	<b>1 880 833</b>	<b>1 880 833</b>	<b>2 020 337</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 570 000</b>	<b>1 670 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>240 000</b>
Elvonások és befizetések	0	74 991					74 991							
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	1 534 614	1 634 614	142 050	42 050	519 550	42 050	42 050	42 050	42 050	142 050	494 550	42 050	42 050	42 064
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 754 560	19 289 260	0	0	12 960 000			3 310 000			534 700			2 484 560
Tartalékok	5 196 753	3 379 156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 379 156
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>25 485 927</b>	<b>24 378 021</b>	<b>142 050</b>	<b>42 050</b>	<b>13 479 550</b>	<b>42 050</b>	<b>117 041</b>	<b>3 352 050</b>	<b>42 050</b>	<b>142 050</b>	<b>1 029 250</b>	<b>42 050</b>	<b>42 050</b>	<b>5 905 780</b>
<b>Beruházások</b>	<b>500 000</b>	<b>3 323 293</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 073 293</b>

<b>Felújítások</b>	<b>4 356 780</b>	<b>19 508 928</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 508 928</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>71 987 707</b>	<b>89 477 542</b>	<b>3 607 466</b>	<b>3 507 466</b>	<b>16 957 466</b>	<b>3 507 466</b>	<b>3 582 457</b>	<b>7 079 966</b>	<b>3 507 466</b>	<b>3 607 466</b>	<b>4 902 470</b>	<b>3 507 466</b>	<b>3 507 466</b>	<b>32 202 921</b>
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	24 195 307	24 938 566	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 016 276	2 759 530
Államháztartáso n belüli megelőlegezése k visszafizetése	1 872 986	2 033 091	1 872 986	0	0	0	0	160 105	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>26 068 293</b>	<b>26 971 657</b>	<b>3 889 262</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 176 381</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 016 276</b>	<b>2 759 530</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>98 056 000</b>	<b>116 449 199</b>	<b>7 496 728</b>	<b>5 523 742</b>	<b>18 973 742</b>	<b>5 523 742</b>	<b>5 598 733</b>	<b>9 256 347</b>	<b>5 523 742</b>	<b>5 623 742</b>	<b>6 918 746</b>	<b>5 523 742</b>	<b>5 523 742</b>	<b>34 962 451</b>

<b>2021. évi módosított működési célú végleges pénzeszköz átadás intézményeknek</b>			
	<b>Tervezett előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	
<b>Lakhegyi Erdőszéli Óvoda működésére pénzeszköz átadás</b>	<b>24 195 307</b>	<b>24 938 566</b>	
Önkormányzat Lakhegy	24 195 307	24 938 566	
- Saját rész	870 000	61 123	
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 720 530	20 218 450	
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 604 777	4 658 993	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>24 195 307</b>	<b>24 938 566</b>	

## Általános indokolás

Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási és bevételi főösszegei változtak.

## Részletes indokolás

### 1. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi költségvetését a képviselőtestület 98 794 693 Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással állapította meg. A költségvetés kiadási és bevételi főösszegét, melyben az óvoda is szerepel összességében 18 453 940 Ft-al indokolt emelni.

### 2. §

#### *A rendelet-tervezet 2. §-ához:*

Az önkormányzat és költségvetési szerve együttes **költségvetési bevételeit** 78 262 847 Ft-ról 101 032 180 Ft-ra indokolt emelni, a finanszírozási bevételek összegét 20 531 846 Ft-ról 16 216 453 Ft-ra indokolt csökkenteni.

### 3. §

#### *A rendelet-tervezet 3.§-hoz:*

**I. Az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli - tervezett költségvetési bevételét** 77 692 871 Ft-ról 100 462 204 Ft-ra indokolt növelni, az alábbiak szerint:

**1) Önkormányzatok működési támogatásai** címén 46 824 647 Ft bevételt terveztünk, összegét 50 011 925 Ft-ra indokolt növelni mivel:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen tervezett 12 506 340 Ft összeget 12 543 198 Ft-ra indokolt növelni, melynek oka, hogy a 2021. évi kiegészítő felmérés alapján a közutak fenntartásának támogatására 1 045 860 Ft tervezett összeg helyett 1 082 718 Ft összegű támogatásban részesül az önkormányzat.

- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására tervezett 19 520 530 Ft összeget 21 018 450 Ft-ra szükséges emelni, melynek indoka, hogy a 2021. évi kiegészítő felmérés alapján, valamint a 2021. évi májusi felmérésben pótigénylés alapján az óvodai várható gyermeklétszámnál 2021. szeptember hónapjától emelkedés várható.

- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását 12 527 777 Ft-ról 12 674 993 Ft-ra indokolt növelni, mivel 2021. évi kiegészítő felmérés alapján a falugondnoki szolgáltatás támogatása 93 000 Ft-tal, valamint a 2021. májusi felmérés alapján a gyermekétkeztetés támogatása 54 216 Ft-tal emelkedett.

- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások címén nem terveztünk bevételt, 1 381 024 Ft-ot indokolt tervezni, melynek oka, hogy az önkormányzat az iparüzési adóbevétel kiesés ellentételezésére támogatásban részesül.

- Elszámolásból származó bevételek címén sem terveztünk bevételt, 124 260 Ft-ot indokolt tervezni, mely a 2020. évi beszámoló alapján kapott támogatás.

**2) Működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen 4 216 000 Ft összegű bevételt terveztünk, melyet 5 115 936 Ft-ra indokolt növelni. Ennek oka, hogy az önkormányzat 365 236 Ft-ot kap nyári diákmunka program keretében a diákmunkások bérének támogatására, valamint 534 700 Ft összegű támogatást nyert a 2021. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása pályázat keretében.

**3) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen 2 400 000 Ft összegű bevételt terveztünk, melyet 19 182 119 Ft-ra indokolt növelni, mivel a Magyar Falu Program pályázat keretében 2 823 293 Ft összegű támogatást a temetőben urnafal létesítésére, BM önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása keretében 13 958 826 Ft összegű támogatást a Petőfi utca felújítására nyert az önkormányzat.

**4) Közhatalmi bevételek címén** 3 140 000 Ft bevételt terveztünk összegét 5 040 000 Ft-ra indokolt növelni. Ennek oka, hogy az iparüzési adóbevétel a költségvetés tervezésekor alul lett tervezve.

**II. Finanszírozási bevételek** címén 20 363 129 Ft-ot terveztünk, melyet 15 986 995 Ft-ra indokolt csökkenteni, az alábbiak szerint:

2020. évi pénzmaradvány címén 20 363 129 Ft-al számoltunk. Összegét a 2020. évi zárszámadásáról készített beszámolóban szereplő 15 826 890 Ft-ra kell módosítani.

Államháztartáson belüli megelőlegezést nem terveztünk, ezzel szemben 2021. évben teljesült 160 105 Ft, mely a közfoglalkoztatottak támogatásának következő hónapra történő áthúzóadását követően a közfoglalkoztatotti bérek után fizetendő járulékok megelőlegezéséből ered, ezért indokolt ezt az új sort beépíteni a költségvetésbe.

A költségvetés bevételi oldala egyéb módosításra nem szorul. Az önkormányzat és költségvetési szervének bevételeit kiemelt előirányzatoként az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

#### 4. §

***A rendelet-tervezet 4.§-hoz:***

Mivel az önkormányzat módosította az intézménye költségvetését, ezért a módosított adatokat az önkormányzat költségvetésén is át kell vezetni. A költségvetési szerv költségvetésének módosítását bevételi forrásokénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

***A rendelet-tervezet 5.§-hoz:***

A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve együttes költségvetési kiadásait 98 694 693 Ft-ban állapította meg, melyet 117 248 633 Ft-ra indokolt módosítani, az alábbi §-hoz fűzött indoklásban írtak szerint.

#### 6. §

***A rendelet-tervezet 6.§-hoz:***

A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetési működési kiadásait 93 837 913 Ft-ban állapította meg, amelyet szükségessé vált 94 316 412 Ft-ra emelni, ebből az önkormányzat módosított működési kiadása 68 678 412 Ft, míg az óvodáé 25 638 000 Ft lesz.

#### 7. §

***A rendelet-tervezet 7. §-hoz:***

A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szerve felhalmozási, felújítási kiadásait 4 956 780 Ft-ban hagyta jóvá, melyet 22 932 221 Ft-ra indokolt módosítani. A módosítás az önkormányzatnál realizálandó beruházási és felújítási kiadásokat érinti.

#### 8-9. §

***A rendelet-tervezet 8.-9. §-hoz:***

A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – 2021. évi tervezett kiadásait 98 056 000 forintban állapította meg, melyet indokolttá vált 116 449 199 Ft-ra módosítani az alábbiak szerint.