

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Lakhegy Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Lakhegy község önkormányzatára és annak szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki

2. Az önkormányzat és költségvetési szervének 2024. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi költségvetésének összes bevételét **119 653 621 Forintban**, összes kiadását **119 653 621 Forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szervének bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve együttes 2024. évi költségvetési bevételeit **104 297 080 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatokként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 85 306 232 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 4 579 181 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 6 250 000 Forint
- d) Működési bevételek 8 124 667 Forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek **15 356 541 Forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

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

4. Az önkormányzat bevételei

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – 2024. évi bevételeit **116 892 000 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **103 378 413 Forint**, a finanszírozási bevételek **13 513 587 Forint**.

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

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 85 306 232 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 4 579 181 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 6 250 000 Forint
- d) Működési bevételek 7 206 000 Forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint.

(3) Az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli – 2024. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását kötelező, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

5. Az önkormányzat költségvetési szervének bevételei

5. §

(1) A képviselő-testület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2024. évi összes bevételét **60 888 000 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 918 667 Forint
- b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 48 562 524 Forint
- c) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 9 563 855 Forint
- d) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 1 842 954 Forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2024. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat és költségvetési szervének kiadásai

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2024. évi kiadásait **119 653 621 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 57 671 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 7 012 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 35 275 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 945 964 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 861 769 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 10 492 888 Forint

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi tervezett kiadását a 3., 4., 5., és a 6. melléklet tartalmazza.

7. Az önkormányzat és költségvetési szervének működési kiadása

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadását **109 160 733 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 57 671 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok, és szociális hj. adó előirányzata 7 012 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 35 275 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 945 964 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 861 769 Forint

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

8. Az önkormányzat és költségvetési szervének felhalmozási, felújítási kiadása

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát összesen **10 492 888 forintban** állapítja meg, melyből

- a) Beruházások előirányzata 8 824 000 Forint
- b) Felhalmozási céltartalék 1 668 888 Forint

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

9. Önkormányzat kiadásai

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli 2024. évi kiadásait **116 892 000 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 16 279 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 1 558 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 24 533 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 645 964 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 60 988 148 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 7 492 888 Forint

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

10. Az önkormányzat működési kiadása

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli 2024. évi működési kiadásait **109 399 112 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 16 279 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 1 558 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 24 533 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 645 964 Forint

f) Finanszírozási kiadások előirányzata 60 988 148 Forint

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

11. Az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadása

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – felújítási felhalmozási kiadásainak nagyságát összesen **7 492 888 Forintban** állapítja meg

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

12. Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai

12. §

(1) A képviselő-testület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2024. évi kiadásait **60 888 000 forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 41 392 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok előirányzata 5 454 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 10 742 000 Forint
- d) Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről előirányzata 300 000 Forint
- e) Intézményi beruházási kiadások előirányzata 3 000 000 Forint

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

13. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve vonatkozásában a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **67 442 221 Forintban**, a költségvetési többlet összegét **54 947 449 Forintban** hagyja jóvá. A költségvetési hiány összegéből 56 969 333 Forint a működési célú, 10 472 888 Forint a felhalmozási célú hiány.

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

(3) Finanszírozási kiadások összege 2 861 769 Forint, melyet a képviselő-testület a pénzmaradvány terhére finanszíroz.

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

14. Költségvetési kiadások és bevételek

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **2 443 091 Forint** összegben hagyja jóvá, melyből:

- a) 250 000 Forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetül szolgál,
- b) céltartalék összege 2 193 091 Forint, melyből
 - ba) 524 203 Forint működési célú céltartalék, mely pályázatok önrészére kerül elkülönítésre,
 - bb) 1 668 888 Forint a felhalmozási céltartalék, mely vízi-közmű beruházásra kerül elkülönítésre.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 21. §-ban írtakra, a képviselő-testületet 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 képviselő-testület.

(3) A képviselő-testület 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.

15. Európai Unió Projektjei

16. §

A képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 12. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

16. 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.

17. Létszám-előirányzat

18. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve létszám-előirányzatát **10 főben** állapítja meg, melyből:

- a) Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám-előirányzata 5 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 2 fő részmunkaidőben foglalkoztatott,
- b) közvetlenül önkormányzati alkalmazott 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott,
- c) közfoglalkoztatott 1 fő

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

18. 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 képviselő-testület 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, igénybevételeikre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

(4) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, 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 képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

19. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

21. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzköltés 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 képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

20. Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. §

(1) 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.

(2) A költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja, előirányzatai között átcsoportosíthat az államháztartásról szóló törvényben, és a törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerint.

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

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

(5) A költségvetési szerv előirányzatának változtatását a költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselő-testületnél.

21. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

23. §

Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

22. Záró rendelkezések

24. §

A rendelet rendelkezéseit a 2024. évi költségvetési év során kell alkalmazni.

25. §

Ez a rendelet 2024. február 17-én lép hatályba.


Ujvári Katalin polgármester



Dr. Ürmösiné Komives Eleonóra jegyző

1. melléklet

Lakhegy Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatonként				
	Rovat	Adatok Ft- ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen:
BEVÉTELEK:		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	85 306 232		85 306 232
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 125 153		14 125 153
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49 762 524		49 762 524
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 584 700		9 584 700
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	9 563 855		9 563 855
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 579 181		4 579 181
c.) Közhatalmi bevételek	B3	6 250 000		6 250 000
- Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000		1 200 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	5 000 000		5 000 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000		50 000
d.) Működési bevételek	B4	7 206 000	918 667	8 124 667
e.) Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000		17 000
f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		20 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	103 378 413	918 667	104 297 080
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	13 513 587	1 842 954	15 356 541
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	116 892 000	2 761 621	119 653 621

Lakhegy község Önkormányzata 2024. évi tervezett bevételei forrásonként							
		Összesen	Működési	Felhalmozási		Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	Rovat	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Kötelező feladatok		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 125 153	14 125 153		X		
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		5 801 025	5 801 025		X		
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 214 200	1 214 200		X		
- közvilágítás alaptámogatása		1 909 500	1 909 500		X		
- közvilágítás üzemeltetési támogatása		1 210 000	1 210 000				
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		537 795	537 795		X		
- közutak fenntartásának támogatása		929 530	929 530		X		
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		6 600 000	6 600 000		X		
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550	2 550		X		
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		1 721 578	1 721 578		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49 762 524	49 762 524		X		
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		42 443 600	42 443 600		X		
- Óvodaműködtetési támogatás		6 601 924	6 601 924		X		
- Óvodaműködtetési támogatás-üzemeltetési támogatás		0	0				
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		717 000	717 000		X		
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 584 700	9 584 700		X		
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 537 500	3 537 500		X		
- Falugondnoki szolgáltatás		6 047 200	6 047 200			X	
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	9 563 855	9 563 855		X		
- intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatás		4 199 200	4 199 200		X		
- intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatás		5 364 655	5 364 655		X		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		X		
- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		2 270 000	2 270 000		X		
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	85 306 232	85 306 232				
Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat)		3 472 181	3 472 181			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		1 107 000	1 107 000			X	
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 579 181	4 579 181				
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000	1 200 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	5 000 000	5 000 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000	50 000		X		
c./ Közhatalmi bevételek	B3	6 250 000	6 250 000				
Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, Zalavíz Zrt. ivóvíz használati díj, szennyvízhasználati díj)	B402	5 000 000	5 000 000			X	
Ellátási díjak: szociális étkeztetés térítési díj	B405	887 000	887 000			X	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 319 000	1 319 000			X	
d./ Működési bevételek	B4	7 206 000	7 206 000				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól	B64	17 000	17 000			X	
e/ Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000	17 000	0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól	B74	20 000		20 000		X	
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		20 000			
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	103 378 413	103 358 413	20 000			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	13 513 587	10 344 699	3 168 888		X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	13 513 587	10 344 699	3 168 888			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	116 892 000	113 703 112	3 188 888			

3. melléklet

Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2024. évi tervezett működési kiadásai				
	Rovat	Adatok Ft-ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen
KIADÁSOK		Tervezett	Tervezett	Tervezett
Személyi juttatások	K1	16 279 000	41 392 000	57 671 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 558 000	5 454 000	7 012 000
Dologi kiadások	K3	24 533 000	10 742 000	35 275 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000		2 395 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 645 964	300 000	3 945 964
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	48 410 964	57 888 000	106 298 964
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 861 769		2 861 769
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	2 861 769		2 861 769
TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	K1-K9	51 272 733	57 888 000	109 160 733

4. melléklet

Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2024. évi tervezett önként vállalt felhalmozási és felújítási célú kiadásai feladatonként, célonként (Adatok Ft- ban)						
	Rovat	Tervezett előirányzat összesen:	Önkormányzat (tervezett)		Óvoda (tervezett)	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
a./ Beruházások	K6	8 824 000		5 824 000		3 000 000
Rendezési terv		4 300 000		4 300 000		
Tárgyi eszközök beszerzése	K64	3 562 402		1 200 000		2 362 402
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	961 598		324 000		637 598
b./ Felújítások	K7	0		0		0
c./ Felhalmozási céltartalék:		1 668 888		1 668 888		
Zalaszentiváni Tulajdonosok Közösségétől átvett pénzeszköz		1 668 888		1 668 888		
Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	K6-K7	10 492 888	0	7 492 888	0	3 000 000

Lakhegy község Önkormányzata 2024. évi tervezett működési kiadásai					
	Rovat	Adatok Ft-ban			
		Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a./Személyi juttatások	K1	16 279 000	14 374 000	1 905 000	0
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 417 000	8 812 000	1 605 000	
- alapilletmény		9 865 000	8 260 000	1 605 000	
- szociális ágazati összevont pótlék		552 000	552 000		
2.) Céljuttatás	K1103	140 000	140 000		
3.) Béren kívüli juttatások	K1107	192 000	192 000		
- CAFETÉRIA juttatás		192 000	192 000		
5.) Külső személyi juttatások	K12	5 530 000	5 230 000	300 000	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 005 000	4 005 000		
- Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 325 000	1 025 000	300 000	
- Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000	200 000		
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 558 000	1 414 000	144 000	
1.) Szociális hozzájárulási adó		1 504 000	1 360 000	144 000	
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó		25 000	25 000		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA		29 000	29 000		
c./ Dologi kiadások	K3	24 533 000	24 464 500	0	68 500
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000		
- könyv, folyóirat		200 000	200 000		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 600 000	4 550 000	0	50 000
- irodaszer nyomtatvány		200 000	150 000		50 000
- szociális célú tüzelőanyag vásárlás		600 000	600 000		
- hajtó és kenőanyag		1 200 000	1 200 000		
- munkaruha, védőruha		100 000	100 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		2 500 000	2 500 000		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	700 000	700 000		
- informatikai szolgáltatások	K321	500 000	500 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000		
4.) Közüzem díjak	K331	4 400 000	4 400 000		
- villamosenergia szolgáltatás		600 000	600 000		
- gázenergia szolgáltatás		1 000 000	1 000 000		
- víz és csatornadíjak		300 000	300 000		
- közvilágítás		2 500 000	2 500 000		
5.) Vásárolt ételmezés	K332	1 350 000	1 350 000		
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	1 000 000		
7.) Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 000 000	1 000 000		
8.) Egyéb szolgáltatások kiadásai	K337	4 710 000	4 705 000		5 000
- biztosítási szolgáltatások		400 000	400 000		
- bankköltségek		800 000	800 000		
- postai bélyegvásárlás		10 000	5 000		5 000
- egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások		3 500 000	3 500 000		
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	4 523 000	4 509 500	0	13 500
10.) Fizetendő ÁFA (NAV felé)	K352	2 000 000	2 000 000		
11.)Egyéb dologi kiadás	K355	50 000	50 000		
d, Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000	1 250 000	1 145 000	0
1., Települési támogatások	K48	2 395 000	1 250 000	1 145 000	
- születési támogatás 2 fő		260 000		260 000	
- iskolakezdési támogatás 33 fő		500 000		500 000	
- óvodakezdési támogatás 10 fő		150 000		150 000	
- rendkívüli települési támogatás 32 fő (eseti jelleggel)		1 250 000	1 250 000		
- rendkívüli települési támogatás temetési költségekre 5 fő		150 000		150 000	
- rendkívüli települési támogatás gyógyszer költségekre 2 fő		35 000		35 000	
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		50 000		50 000	
e.) Egyéb működési célú kiadások	K5	3 645 964	1 006 761	2 639 203	
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 381 761	1 006 761	375 000	
- Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület		25 000	0	25 000	
- Bocsföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás		356 000	356 000		
- Egervári Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás		650 761	650 761		
- Iskolai étkeztetéshez hozzájárulás		0	0		
- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok: Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás		100 000		100 000	
- Nagypáli Község Önkormányzata: óvodás gyermekek szállításához hozzájárulás		250 000		250 000	
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 490 000	0	1 490 000	
- Egervár-i falu tv. működéséhez hozzájárulás az Egervári Helytörténeti és Községépítő Egyesületnek		450 000		450 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		40 000		40 000	
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		1 000 000		1 000 000	
4.) Tartalékok	K513	774 203	0	774 203	
- általános tartalék		250 000		250 000	
- céltartalék		524 203		524 203	
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	48 410 964	42 509 261	5 833 203	68 500
Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915	58 126 379	58 126 379		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 861 769	2 861 769		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	60 988 148	60 988 148	0	0
TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	109 399 112	103 497 409	5 833 203	68 500
Önkormányzati létszám előirányzat		3	2	1	
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		1		1	

6. melléklet

Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2024. évi tervezett költségvetése		
Bevételek	Rovat	Tervezett
I. Működési bevételek	B4	918 667
- Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	B405	918 667
II. Finanszírozási kiadások	B8	59 969 333
II/A. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B816	48 562 524
- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		33 488 000
- Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása		8 955 600
- Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		717 000
- Óvodaműködtetési támogatás		5 401 924
II/B. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B816	9 563 855
- Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		4 199 200
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		5 364 655
II/C. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	1 842 954
II/D. Önkormányzati hozzájárulás	B816	0
Bevételek összesen:	B1-B8	60 888 000
Kiadások		
I. Személyi juttatások	K1	41 392 000
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>K1101</i>	<i>37 610 000</i>
- alapilletmény		35 430 000
- intézmény vezetői pótlék		1 860 000
- ágazati szakmai pótlék		320 000
2.) <i>Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj</i>	<i>K1104</i>	<i>1 200 000</i>
3.) <i>Jubileumi jutalom</i>	<i>K1106</i>	<i>1 110 000</i>
4.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	<i>K1107</i>	<i>972 000</i>
5.) <i>Közlekedési költségterítés</i>	<i>K1109</i>	<i>500 000</i>
II. Munkaadót terhelő járulékok	K2	5 454 000
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>K2</i>	<i>5 181 000</i>
2.) <i>Cafeteria után fizetendő SZOCHO</i>	<i>K2</i>	<i>127 000</i>
3.) <i>Cafeteria után fizetendő SZLA</i>	<i>K2</i>	<i>146 000</i>
III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.	K3	10 742 000
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>K311</i>	<i>370 000</i>
- gyógyszer		20 000
- könyv, folyóirat		50 000
- Egyéb szakmai anyagbeszerzés		300 000
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>K312</i>	<i>840 000</i>
- irodaszer, nyomtatvány		100 000
- munkaruha, védőruha		140 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		600 000
<i>Vásárolt élelmezés</i>	<i>K332</i>	<i>6 000 000</i>
<i>Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások</i>	<i>K334</i>	<i>100 000</i>
<i>Egyéb szolgáltatások kiadásai</i>	<i>K337</i>	<i>1 320 000</i>
- bankköltségek		100 000
- postai bélyegvásárlás		20 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 200 000
<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>K351</i>	<i>2 111 000</i>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>K355</i>	<i>1 000</i>
IV. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	K506	300 000
<i>Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért</i>		<i>300 000</i>
V. Intézményi beruházási kiadások:	K6	3 000 000
<i>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése</i>	<i>K64</i>	<i>787 402</i>
<i>Tárgyi eszközök beszerzése</i>	<i>K64</i>	<i>1 575 000</i>
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>K67</i>	<i>637 598</i>
Kiadások összesen:		60 888 000
Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám előirányzata (fő)		7 fő

7. melléklet

**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	104 297 080	104 277 080	20 000	918 667	918 667	0	103 378 413	103 358 413	20 000
Költségvetési kiadások	116 791 852	106 298 964	10 492 888	60 888 000	57 888 000	3 000 000	55 903 852	48 410 964	7 492 888
Költségvetési hiány -	67 442 221	56 969 333	10 472 888	59 969 333	56 969 333	3 000 000	7 472 888		7 472 888
Költségvetési többlet +	54 947 449	54 947 449		0			54 947 449	54 947 449	
Finanszírozási bevételek +	15 356 541	12 187 653	3 168 888	1 842 954	1 842 954	0	13 513 587	10 344 699	3 168 888
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele</i>	<i>15 356 541</i>	<i>12 187 653</i>	<i>3 168 888</i>	<i>1 842 954</i>	<i>1 842 954</i>	<i>0</i>	<i>13 513 587</i>	<i>10 344 699</i>	<i>3 168 888</i>
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni hiány -	62 430 379	55 126 379	7 304 000	58 126 379	55 126 379	3 000 000	4 304 000		4 304 000
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni többlet +	26 068 293	65 292 148	0	0	0	0	65 292 148	65 292 148	
Államháztartáson belüli megelőlegezés +									
Finanszírozási kiadások -	2 861 769	2 861 769	0	0			2 861 769	2 861 769	
Tárgyévi kiadások	119 653 621	109 160 733	10 492 888	60 888 000	57 888 000	3 000 000	58 765 621	51 272 733	7 492 888
Tárgyévi bevételek	119 653 621	116 464 733	3 188 888	2 761 621	2 761 621	0	116 892 000	113 703 112	3 188 888

8. melléklet

Adatok Ft-ban

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2024.-2025.-2026. évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	Rovat	2024. év	2025. év	2026. év
I. Működési bevételek és kiadások:		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
Önkormányzatok működési támogatása	B11	85 306 232	87 800 000	90 400 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 579 181	2 000 000	2 100 000
Közhatalmi bevételek	B3	6 250 000	6 300 000	6 900 000
Működési bevételek	B4	8 124 667	8 600 000	9 120 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	12 187 653	9 040 000	10 337 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Működési célú bevételek összesen:		116 464 733	113 740 000	118 857 000
Személyi juttatások	K1	57 671 000	61 130 000	64 800 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 012 000	7 433 000	7 880 000
Dologi kiadások	K3	35 275 000	36 275 000	37 275 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000	2 395 000	2 395 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 945 964	3 646 000	3 646 000
Finanszírozási kiadások	K9	2 861 769	2 861 000	2 861 000
Működési célú kiadások összesen :		109 160 733	113 740 000	118 857 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	3 168 888	1 000 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		
Felhalmozási célú bevételek összesen:		3 188 888	1 000 000	0
Beruházások	K6	8 824 000	1 000 000	
Felújítások	K7	0		
Felhalmozási céltartalék	K8	1 668 888		
Felhalmozási célú kiadások összesen:		10 492 888	1 000 000	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		119 653 621	114 740 000	118 857 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		119 653 621	114 740 000	118 857 000

9. melléklet

Lakhegy község Önkormányzata 2024. évi tervezett előirányzat felhasználási ütemterve

1. oldal
Adatok Ft-ban

Bevételek	Rovat	Eredeti előirányzat összesen	Várható bevételek 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
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 125 153	1 695 018	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 012	1 130 015
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49 762 524	5 971 503	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 002	3 981 001
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 584 700	1 150 164	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776	766 776
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	9 563 855	1 147 663	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 108	765 112
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	272 400	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	85 306 232	10 236 748	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 498	6 824 504
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 579 181	92 250	92 250	92 250	3 564 431	92 250	92 250	92 250	92 250	92 250	92 250	92 250	92 250
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000	0	0	600 000	0	0	0	0	0	600 000	0	0	0
Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	5 000 000	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000	0	0	25 000	0	0	0	0	0	25 000	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	6 250 000	0	0	3 125 000	0	0	0	0	0	3 125 000	0	0	0
Működési bevételek	B4	7 206 000	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500	600 500
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000	8 300	8 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	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	B1-B7	103 378 413	10 939 448	7 527 598	10 643 898	10 991 079	7 518 898	7 518 898	7 518 898	7 518 898	10 643 898	7 518 898	7 518 898	7 519 104
Finanszírozási bevételek	B8	13 513 587	13 513 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	B1-B8	116 892 000	24 453 035	7 527 598	10 643 898	10 991 079	7 518 898	7 518 898	7 518 898	7 518 898	10 643 898	7 518 898	7 518 898	7 519 104

Kiadások	Rovat	Eredeti előirányzat összesen	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
Személyi juttatások	K1	16 279 000	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583	1 356 583
Munkaadót terhelő járulékok	K2	1 558 000	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833	129 833
Készletbeszerzések	K31	4 800 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Szolgáltatások	K32- K33	13 160 000	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667	1 096 667
ÁFA kiadás	K351- K352	6 523 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	543 000	550 000
Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	0	0	12 500	0	0	12 500	0	0	12 500	0	0	12 500
Dologi és dologi jellegű kiadások	K3	24 533 000	2 039 667	2 039 667	2 052 167	2 039 667	2 039 667	2 052 167	2 039 667	2 039 667	2 052 167	2 039 667	2 039 667	2 059 163
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	180 000	130 000	230 000	230 000	230 000	130 000	615 000
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	1 381 761	50 000	500 000	0	0	0	0	500 000	50 000		0	0	281 761
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 490 000	0	0	0	0	0	745 000	0	745 000	0	0	0	0
Tartalékok	K513	774 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	774 203
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 645 964	50 000	500 000	0	0	0	745 000	500 000	795 000	0	0	0	1 055 964
Beruházások	K6	5 824 000	0	0	0	0	0	4 300 000	0	0	0	0	0	1 524 000
Felhalmozási tartalék	K8	1 668 888												1 668 888
Költségvetési kiadások	K1-K8	55 903 852	3 706 083	4 156 083	3 668 583	3 656 083	3 656 083	8 763 583	4 156 083	4 551 083	3 768 583	3 756 083	3 656 083	8 409 439
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	58 126 379	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 864
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 861 769	2 861 769		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	60 988 148	7 705 634	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 865	4 843 864
Kiadások összesen	K1-K9	116 892 000	11 411 717	8 999 948	8 512 448	8 499 948	8 499 948	13 607 448	8 999 948	9 394 948	8 612 448	8 599 948	8 499 948	13 253 303

9. melléklet

3. oldal

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott adat	Havi adat	Halmazott adat
Január	13 513 587	24 453 035	11 411 717	11 411 717
Február	7 527 598	31 980 633	8 999 948	20 411 665
Március	10 643 898	42 624 531	8 512 448	28 924 113
Április	10 991 079	53 615 610	8 499 948	37 424 061
Május	7 518 898	61 134 508	8 499 948	45 924 009
Június	7 518 898	68 653 406	13 607 448	59 531 457
Július	7 518 898	76 172 304	8 999 948	68 531 405
Augusztus	7 518 898	83 691 202	9 394 948	77 926 353
Szeptember	10 643 898	94 335 100	8 612 448	86 538 801
Október	7 518 898	101 853 998	8 599 948	95 138 749
November	7 518 898	109 372 896	8 499 948	103 638 697
December	7 519 104	116 892 000	13 253 303	116 892 000

9. melléklet

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	13 513 587	10 939 448	11 411 717	13 041 318	13 277 453
Február	13 041 318	7 527 598	8 999 948	11 568 968	12 305 143
Március	11 568 968	10 643 898	8 512 448	13 700 418	12 634 693
Április	13 700 418	10 991 079	8 499 948	16 191 549	14 945 984
Május	16 191 549	7 518 898	8 499 948	15 210 499	15 701 024
Június	15 210 499	7 518 898	13 607 448	9 121 949	12 166 224
Július	9 121 949	7 518 898	8 999 948	7 640 899	8 381 424
Augusztus	7 640 899	7 518 898	9 394 948	5 764 849	6 702 874
Szeptember	5 764 849	10 643 898	8 612 448	7 796 299	6 780 574
Október	7 796 299	7 518 898	8 599 948	6 715 249	7 255 774
November	6 715 249	7 518 898	8 499 948	5 734 199	6 224 724
December	5 734 199	7 519 104	13 253 303	0	2 867 100

10. melléklet

2024. évi tervezett működési célú végleges pénzeszköz átadás intézményeknek	
	Tervezett előirányzat
Lakhegyi Erdőszéli Óvoda működésére pénzeszköz átadás	58 126 379
Önkormányzat Lakhegy	58 126 379
- Saját rész	0
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 562 524
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 563 855
ÖSSZESEN:	58 126 379

11. melléklet

Lakhegy Község Önkormányzatának 2024. évi tervezett költségvetésében több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban												
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Teljesített bevétel 2019.évben	Teljesített bevétel 2020. évben	Teljesített bevétel 2021. évben	Teljesített bevétel 2022. évben	Tervezett bevétel 2023. évben	Tervezett bevétel 2024. évben	Teljesített kiadás 2019.évben	Teljesített kiadás 2020. évben	Teljesített kiadás 2021. évben	Teljesített kiadás 2022. évben	Tervezett kiadás 2023. évben	Tervezett kiadás 2024. évben
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek:	7 767 742	0	0	0	3 472 181	3 472 181	2 658 800	1 719 315	1 721 956	906 865	495 444	0
TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat	7 767 742	0	0	0	3 472 181	3 472 181	2 658 800	1 719 315	1 721 956	906 865	495 444	0

1. tájékoztató tábla

Helyi önkormányzat összes bevétele

Adatok Ft- ban

Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 125 153
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49 762 524
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 584 700
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	9 563 855
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	85 306 232
Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat)	B16	3 472 181
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	1 107 000
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 579 181
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	5 000 000
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000
c./ Közhatalmi bevételek	B3	6 250 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 000 000
Ellátási díjak: szociális étkeztetés térítési díj	B405	887 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 319 000
d./ Működési bevételek	B4	7 206 000
e./ Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	103 378 413
Finanszírozási bevételek	B8131	13 513 587
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	116 892 000

2. tájékoztató tábla

Helyi önkormányzat összes kiadása

Adatok Ft- ban

Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 417 000
2.) Céljuttatás	K1103	140 000
3.) Béren kívüli juttatások	K1107	192 000
4.) Külső személyi juttatások	K12	5 530 000
a./Személyi juttatások	K1	16 279 000
1.) Szociális hozzájárulási adó	K2	1 504 000
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	K2	25 000
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	K2	29 000
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 558 000
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 600 000
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	700 000
4.) Közüzem díjak	K331	4 400 000
5.) Vásárolt ételmezés	K332	1 350 000
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000
7.) Egyéb szakmai szolgáltatások	K336	1 000 000
8.) Egyéb szolgáltatások	K337	4 710 000
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	4 523 000
10.) Fizetendő ÁFA	K352	2 000 000
11.) Egyéb dologi kiadások	K355	50 000
c./ Dologi kiadások	K3	24 533 000
1.) Települési támogatások	K48	2 395 000
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 381 761
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 490 000
3.) Tartalékok	K513	774 203
e./ Egyéb működési célú kiadások	K5	3 645 964
1.) Beruházások	K6	5 824 000
2.) Felújítások	K7	0
3.) Felhalmozási céltartalék	K8	1 668 888
f./ Felhalmozási kiadások	K6-K8	7 492 888
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K8	55 903 852
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	60 988 148
TÁRGYÉVI KIADÁSOK	K1-K9	116 892 000

3. tájékoztató tábla

Megnevezés	Adatok Ft-ban		
	Megelőző év tény adata 2022	Első év várható adatok 2023	Vonatkozó év várható adata 2024
A/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
A/2 Szellemi termékek	0	0	4 300 000
A/ Imateriális javak összesen	0	0	4 300 000
A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	386 367 129	380 182 187	373 997 245
A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 302 835	11 979 437	1 200 000
A/1/3 Beruházások, felújítások	2 766 780	5 584 325	0
A/II Tárgyi eszközök összesen	402 436 744	397 745 949	375 197 245
A/II/1 Tartós részesedések	4 144 000	4 144 000	4 144 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	4 144 000	4 144 000	4 144 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	197 571 859	196 264 279	191 033 959
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	604 152 603	598 154 228	574 875 204
B/1 Készletek	0	0	0
B/1/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
B/1/2 Forrási célú hitelviszonyt megterjesztő értékpapírok	0	0	0
- ebből: befektetési jegyek	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C/1 Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II Pénzárak, csekkek, betétkönyvek	312 545	164 420	124 000
- ebből: forintpénztár	312 545	164 420	124 000
C/III Forintszámlák	20 926 584	13 519 407	4 250 000
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	17 084 016	11 120 286	4 250 000
- ebből: kincstárban vezetett forintszámlák	3 862 548	2 399 121	0
C/ PENZESZKÖZÖK	21 239 109	13 683 827	4 374 000
D/1/1 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/2 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	202 907	202 907	180 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	63 209	63 209	80 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	96 355	96 355	80 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	43 343	43 343	40 000
D/1/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	22 579 614	21 812 058	11 300 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke	17 825 519	17 219 530	8 900 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	4 716 453	4 553 271	2 400 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	37 642	39 257	0
D/1/5 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
D/1/6 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	17 000	17 000	0
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	17 000	17 000	0
D/1/7 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	81 000	81 000	0
D/1 Kölségvetési évben esedékes követelések	22 880 521	22 112 965	11 480 000
D/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0	0
D/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: Kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
D/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/II/7 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 926 545	17 770 051	0
D/ KÖVETELÉSEK	33 807 066	39 883 016	11 480 000
E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 050	4 050	0
E/II Fizetendő általános forgalmi adó	6 116 523	6 150 644	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	0
- ebből: december havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
- ebből: utalványok, bérletek, és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	0	0	0
E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	6 120 573	6 154 694	0
F/ AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	665 319 351	657 875 785	590 529 204
G/1 Nemzeti vagyoni induláskori értéke	337 167 000	337 167 000	205 493 000
G/II Nemzeti vagyoni változásai	126 635 642	126 635 642	134 395 254
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 276 000	10 276 000	7 799 000
G/IV Felhalmozott eredmény	199 326 148	181 284 494	173 965 255
G/V Eszközök értékvesztésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-18 041 654	-7 319 239	58 926 702
G/ SAJÁT TOKE	655 363 136	648 043 897	581 579 211
H/1/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	55 747	55 747	0
H/1/2 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/1/3 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	717 603	718 203	0
H/1/4 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/1/5 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	28 248	0	0
H/1/6 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/1/7 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
H/1/8 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	92 800	0
H/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek	801 598	866 750	0
H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	2 561 544	2 861 769	2 861 700
H/II Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 561 544	2 861 769	2 861 700
H/III/1 Kapott előlekek	38 293	48 293	38 293
H/III/2 Továbbadási célból forrásított támogatások, ellátások elszámolása	2 720	0	0
H/III/3 Más szervezet melléltó bevételek elszámolása	45 556	5 056	0
H/III/8 Letétre, megelőzésre, fedezetelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 800 000	6 050 000	6 050 000
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 886 569	6 103 349	6 088 293
H/ KÖTELEZETTSEGEK	8 249 711	9 831 868	8 949 993
I/ KINCSTARI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K/ PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 706 504	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	665 319 351	657 875 785	590 529 204

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei jogcímei:	Előirányzat összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Előirányzat összege:
a. Egyéb saját működési bevételek	887 000	a. Elíátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	
-Elítási díjak (szociális étkezési térítési díjak)	887 000	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése AHT-én kívülről	0	b. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
c. Helyi adók, gépjárműadó:	6 200 000	c. Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	405 075
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	1 200 000	-magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	405 075
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	5 000 000		
d. Egyéb önkormányzati vagyoni bevételekből származó bevétel:	5 000 000	d. helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
-Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak, ivóvízhasználati díj, szennyvízhasználati díj)	5 000 000	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
Összesen:	12 087 000		405 075