

# Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

## az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, amelyből finanszírozza, és látja el a jogszabályban előírt kötelező és önként vállalt feladatait. A rendelet célja Lakhegy Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, gazdaságos, átlátható, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása.

[2] Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. 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 2025. évi költségvetése

#### 2. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének összes bevételét **114 860 391 Forintban**, összes kiadását **114 860 391 Forintban** állapítja meg.

### 3. Az önkormányzat és költségvetési szervének bevételei

#### 3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve együttes 2025. évi költségvetési bevételeit **107 819 303 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 92 542 556 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 300 000 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 9 200 000 Forint
- d) Működési bevételek 4 239 747 Forint
- e) Felhalmozási bevétel 500 000 Forint
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek **7 041 088 Forintban** állapítja meg.

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

### 4. Az önkormányzat bevételei

#### 4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - költségvetési szerve nélküli – 2025. évi bevételeit **112 323 500 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **106 900 636 Forint**, a finanszírozási bevételek **5 422 864 Forint**.

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

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 92 542 556 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1300 000 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 9 200 000 Forint
- d) Működési bevételek 3 321 080 Forint
- e) Felhalmozási bevétel 500 000 Forint
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(3) Az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli – 2025. 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 Erdőszei Óvoda 2025. évi összes bevételét **66 574 325 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 918 667 Forint
- b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 52 694 626 Forint
- c) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 11 342 808 Forint
- d) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 1 618 224 Forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2025. 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 2025. évi kiadásait **114 860 391 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 64 591 325 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 7 587 500 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 30 270 996 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 988 185 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 961 496 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 3 065 889 Forint

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi tervezett kiadását a 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet 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 **111 794 502 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 64 591 325 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok, és szociális hj. adó előirányzata 7 587 500 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 30 270 996 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 988 185 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 961 496 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 **3 065 889 forintban** állapítja meg, melyből

- a) Beruházások előirányzata 1 397 000 Forint
- b) Felhalmozási céltartalék 1 668 889 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 2025. évi kiadásait **112 323 500 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 20 036 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 1 664 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 15 872 496 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 688 185 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 66 998 930 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 1 668 889 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 2025. évi működési kiadásait **110 654 611 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 20 036 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1 664 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 15 872 496 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2 395 000 Forint

- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 688 185 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 66 998 930 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 **1 668 889 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 2025. évi kiadásait **66 574 325 forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 44 555 325 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok előirányzata 5 923 500 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 14 398 500 Forint
- d) Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről előirányzata 300 000 Forint
- e) Intézményi beruházási kiadások előirányzata 1 397 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 **66 804 547 Forintban**, a költségvetési többlet összegét **62 724 955 Forintban** hagyja jóvá. A költségvetési hiány összegéből 64 258 658 Forint a működési célú, 2 545 889 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 **250 000 Forint** összegben hagyja jóvá, melyből:

- a) 250 000 Forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetül szolgál,
- b) céltartalék összege 0 Forint

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 20. §-ban írtakra, a képviselő-testületet és a polgármestert illeti meg.

(3) A tartalék előirányzatot a 4. és 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. Önkormányzat és költségvetési szerve kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok**

## **16. §**

(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv önként vállalt feladatait a 2. melléklet, 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza.

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

## **16. Létszám-előirányzat**

## **17. §**

(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 létszámbővítés csak a képviselő-testület döntése alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

## **17. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

## **18. §**

(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.

## **19. §**

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 200 000 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.

## **18. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések**

### **20. §**

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés 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.

## **19. Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

## 21. §

(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.

## 20. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

### 22. §

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

## 21. Záró rendelkezések

### 23. §

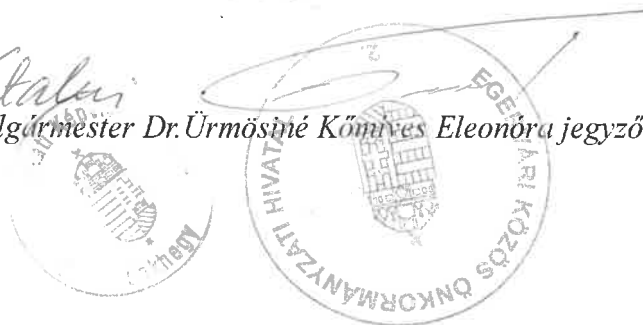
A rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetési év során kell alkalmazni.

### 24. §

Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.

*Ujvári Katalin*  
Ujvári Katalin polgármester

*Dr. Ürmösiné Kömves Eleonóra* jegyző







## 1. melléklet

<b>Lakhegy Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként</b>				
	Rovat	Adatok Ft- ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen:
<b>BEVÉTELEK:</b>		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	92 542 556		92 542 556
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 593 502		15 593 502
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	53 694 626		53 694 626
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 641 620		9 641 620
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	11 342 808		11 342 808
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	1 300 000		1 300 000
c.) Közhatalmi bevételek	B3	9 200 000		9 200 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 220 000		2 220 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	6 920 000		6 920 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	60 000		60 000
d.) Működési bevételek	B4	3 321 080	918 667	4 239 747
Ingtalan értékesítés (telek)	B5	500 000		500 000
e.) Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000		17 000
f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		20 000
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>106 900 636</b>	<b>918 667</b>	<b>107 819 303</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>5 422 864</b>	<b>1 618 224</b>	<b>7 041 088</b>
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>112 323 500</b>	<b>2 536 891</b>	<b>114 860 391</b>

Lakhegy község Önkormányzata 2025. évi tervezett bevételei forrásonként							
		Összesen	Működési	Felhalmozási			
	Rovat	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>B111</b>	<b>15 593 502</b>	<b>15 593 502</b>		<b>X</b>		
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		5 573 230	5 573 230		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		1 420 000	1 420 000				
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		100 000	100 000		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		3 417 722	3 417 722		X		
<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>B112</b>	<b>53 694 626</b>	<b>53 694 626</b>		<b>X</b>		
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		46 499 500	46 499 500		X		
- Óvodaműködési támogatás		6 326 126	6 326 126		X		
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		869 000	869 000		X		
<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>B1131</b>	<b>9 641 620</b>	<b>9 641 620</b>		<b>X</b>		
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 298 120	3 298 120		X		
- Falugondnoki szolgáltatás		6 343 500	6 343 500			X	
<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>B1132</b>	<b>11 342 808</b>	<b>11 342 808</b>		<b>X</b>		
- intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatás		4 394 880	4 394 880		X		
- intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatás		6 947 928	6 947 928		X		
<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>B114</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>		<b>X</b>		
- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		2 270 000	2 270 000		X		
<b>a./ Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>92 542 556</b>	<b>92 542 556</b>				
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		1 300 000	1 300 000			X	
<b>b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 300 000</b>				
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 220 000	2 220 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	6 920 000	6 920 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	60 000	60 000		X		
<b>c./ Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>				
Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, )	B402	2 000 000	2 000 000			X	
Ellátási díjak: szociális étkeztetés térítési díj	B405	945 080	945 080			X	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	376 000	376 000			X	
<b>d./ Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>3 321 080</b>	<b>3 321 080</b>				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól	B64	17 000	17 000			X	
<b>e. / Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>			
Telekértékesítés	B52	500 000		500 000			
<b>f./ Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól	B74	20 000		20 000		X	
<b>g./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>			
<b>I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>B1-B7</b>	<b>106 900 636</b>	<b>106 380 636</b>	<b>520 000</b>			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	5 422 864	3 753 975	1 668 889		X	
<b>II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>B8</b>	<b>5 422 864</b>	<b>3 753 975</b>	<b>1 668 889</b>			
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>112 323 500</b>	<b>110 134 611</b>	<b>2 188 889</b>			

## 3. melléklet

<b>Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2025. évi tervezett működési kiadásai</b>				
	Rovat	Adatok Ft-ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen
<b>KIADÁSOK</b>		<b>Tervezett</b>	<b>Tervezett</b>	<b>Tervezett</b>
Személyi juttatások	K1	20 036 000	44 555 325	64 591 325
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 664 000	5 923 500	7 587 500
Dologi kiadások	K3	15 872 496	14 398 500	30 270 996
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000		2 395 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 688 185	300 000	3 988 185
<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K8</b>	<b>43 655 681</b>	<b>65 177 325</b>	<b>108 833 006</b>
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 961 496		2 961 496
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>2 961 496</b>		<b>2 961 496</b>
<b>TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K9</b>	<b>46 617 177</b>	<b>65 177 325</b>	<b>111 794 502</b>

## 4. melléklet

Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2025. 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
<b>a./ Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 397 000</b>		<b>0</b>		<b>1 397 000</b>
Rendezési terv		0		0		
Tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 100 000		0		1 100 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	297 000		0		297 000
<b>b./ Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>c./ Felhalmozási céltartalék:</b>		<b>1 668 889</b>		<b>1 668 889</b>		
Zalaszentiváni Tulajdonosok Közösségétől átvett pénzeszköz		1 668 889		1 668 889		
<b>Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen</b>	<b>K6-K7</b>	<b>3 065 889</b>	<b>0</b>	<b>1 668 889</b>	<b>0</b>	<b>1 397 000</b>

## 9. melléklet

## Lakhegy község Önkormányzata 2025. 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	15 593 502	1 871 220	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 480	1 247 482
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	53 694 626	6 443 355	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 570	4 295 571
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 641 620	1 156 994	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 330	771 326
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	11 342 808	1 361 137	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 425	907 421
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
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>92 542 556</b>	<b>11 105 106</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 405</b>	<b>7 403 400</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>1 300 000</b>	<b>156 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>	<b>104 000</b>
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 220 000	0	0	1 110 000	0	0	0	0	0	1 110 000	0	0	0
Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	6 920 000	0	0	3 460 000	0	0	0	0	0	3 460 000	0	0	0
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	60 000	0	0	30 000	0	0	0	0	0	30 000	0	0	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>9 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési bevételek	B4	3 321 080	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 764
Ingtalan értékesítés	B5	500 000						276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 756	276 764
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
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>B1-B7</b>	<b>106 900 636</b>	<b>11 547 812</b>	<b>7 794 511</b>	<b>12 385 811</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>12 385 811</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 243</b>	<b>7 786 014</b>
Finanszírozási bevételek	B8	5 422 864	5 422 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgyévi bevételek összesen</b>	<b>B1-B8</b>	<b>112 323 500</b>	<b>16 970 676</b>	<b>7 794 511</b>	<b>12 385 811</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 239</b>	<b>12 385 811</b>	<b>7 857 239</b>	<b>7 857 243</b>	<b>7 786 014</b>

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
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>20 036 000</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>	<b>1 669 667</b>
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2</b>	<b>1 664 000</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>	<b>138 667</b>
Készletbeszerzések	K31	2 493 996	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833	207 833
Szolgáltatások	K32- K33	8 010 000	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	665 499	689 511
ÁFA kiadás	K351- K352	5 318 500	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 208	443 212
Egyéb dologi kiadások	K355	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>K3</b>	<b>15 872 496</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 329 040</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 329 040</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 329 040</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 316 540</b>	<b>1 353 056</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 395 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>	<b>180 000</b>	<b>130 000</b>	<b>230 000</b>	<b>230 000</b>	<b>230 000</b>	<b>130 000</b>	<b>615 000</b>
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	2 608 185	50 000	500 000	0	0	200 000	0	500 000	50 000	500 000	0	0	808 185
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	830 000	0	0	0	0	0	415 000	0	415 000	0	0	0	0
Tartalékok	K513	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>3 688 185</b>	<b>50 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>415 000</b>	<b>500 000</b>	<b>465 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 058 185</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</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>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási tartalék</b>	<b>K8</b>	<b>1 668 889</b>												<b>1 668 889</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>45 324 570</b>	<b>3 304 874</b>	<b>3 754 874</b>	<b>3 267 374</b>	<b>3 254 874</b>	<b>3 454 874</b>	<b>3 732 374</b>	<b>3 754 874</b>	<b>3 819 874</b>	<b>3 867 374</b>	<b>3 354 874</b>	<b>3 254 874</b>	<b>6 503 456</b>
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	64 037 434	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 453	5 336 451
Államháztartáson belüli megelőlevezések visszafizetése	K914	2 961 496	2 961 496		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>66 998 930</b>	<b>8 297 949</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 453</b>	<b>5 336 451</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>K1-K9</b>	<b>112 323 500</b>	<b>11 602 823</b>	<b>9 091 327</b>	<b>8 603 827</b>	<b>8 591 327</b>	<b>8 791 327</b>	<b>9 068 827</b>	<b>9 091 327</b>	<b>9 156 327</b>	<b>9 203 827</b>	<b>8 691 327</b>	<b>8 591 327</b>	<b>11 839 907</b>

## 9. melléklet

3. oldal

<b>Előirányzat felhasználás ütemei</b>				
	<b>Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése</b>		<b>Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése</b>	
	<b>Havi adat</b>	<b>Halmazott adat</b>	<b>Havi adat</b>	<b>Halmazott adat</b>
Január	5 422 864	11 547 812	11 602 823	11 602 823
Február	7 794 511	19 342 323	9 091 327	20 694 150
Március	12 385 811	31 728 134	8 603 827	29 297 977
Április	7 857 239	39 585 373	8 591 327	37 889 304
Május	7 857 239	47 442 612	8 791 327	46 680 631
Június	7 857 239	55 299 851	9 068 827	55 749 458
Július	7 857 239	63 157 090	9 091 327	64 840 785
Augusztus	7 857 239	71 014 329	9 156 327	73 997 112
Szeptember	12 385 811	83 400 140	9 203 827	83 200 939
Október	7 857 239	91 257 379	8 691 327	91 892 266
November	7 857 243	99 114 622	8 591 327	100 483 593
December	7 786 014	106 900 636	11 839 907	112 323 500

## 9. melléklet

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	5 422 864	11 547 812	11 602 823	5 367 853	5 395 359
Február	5 367 853	7 794 511	9 091 327	4 071 037	4 719 445
Március	4 071 037	12 385 811	8 603 827	7 853 021	5 962 029
Április	7 853 021	7 857 239	8 591 327	7 118 933	7 485 977
Május	7 118 933	7 857 239	8 791 327	6 184 845	6 651 889
Június	6 184 845	7 857 239	9 068 827	4 973 257	5 579 051
Július	4 973 257	7 857 239	9 091 327	3 739 169	4 356 213
Augusztus	3 739 169	7 857 239	9 156 327	2 440 081	3 089 625
Szeptember	2 440 081	12 385 811	9 203 827	5 622 065	4 031 073
Október	5 622 065	7 857 239	8 691 327	4 787 977	5 205 021
November	4 787 977	7 857 243	8 591 327	4 053 893	4 420 935
December	4 053 893	7 786 014	11 839 907	0	2 026 947



<b>Lakhegy község Önkormányzata 2025. évi tervezett működési kiadásai</b>					
	Rovat	Adatok Ft-ban			
		Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
<b>a./Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>20 036 000</b>	<b>20 036 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	K1101	11 022 000	11 022 000	0	
- alapilletmény		10 470 000	10 470 000	0	
- szociális ágazati összevont pótlék		552 000	552 000		
2.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	K1107	192 000	192 000		
- CAFETERIA juttatás		192 000	192 000		
3.) <i>Külső személyi juttatások</i>	K12	8 822 000	8 822 000	0	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 790 000	7 790 000		
- Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 032 000	1 032 000	0	
<b>b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 664 000</b>	<b>1 664 000</b>	<b>0</b>	
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>		1 610 000	1 610 000	0	
2.) <i>Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó</i>					
		25 000	25 000		
3.) <i>Cafeteria után fizetendő SZJA</i>		29 000	29 000		
<b>c./ Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>15 872 496</b>	<b>15 803 996</b>	<b>0</b>	<b>68 500</b>
1.) <i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	K311	50 000	50 000		
- könyv, folyóirat		50 000	50 000		
2.) <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	K312	2 443 996	2 393 996	0	50 000
- irodaszer nyomtatvány		100 000	50 000		50 000
- szociális célú tüzelőanyag vásárlás		600 000	600 000		
- hajtó és kenőanyag		1 043 996	1 043 996		
- munkaruha, védőruha		100 000	100 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		600 000	600 000		
3.) <i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	K32	700 000	700 000		
- informatikai szolgáltatások	K321	500 000	500 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000		
4.) <i>Közüzemi díjak</i>	K331	3 700 000	3 700 000		
- villamosenergia szolgáltatás		500 000	500 000		
- gázenergia szolgáltatás		400 000	400 000		
- víz és csatornadíjak		300 000	300 000		
- közvilágítás		2 500 000	2 500 000		
5.) <i>Vásárolt élelmiszer</i>	K332	1 500 000	1 500 000		
6.) <i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	K334	200 000	200 000		
7.) <i>Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	K336	0	0		
8.) <i>Egyéb szolgáltatások kiadásai</i>	K337	1 910 000	1 905 000		5 000
- biztosítási szolgáltatások		400 000	400 000		
- bankköltségek		900 000	900 000		
- postai bélyegvásárlás		10 000	5 000		5 000
- egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások		600 000	600 000		
9.) <i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	K351	3 618 500	3 605 000	0	13 500
10.) <i>Fizetendő ÁFA ( NAV felé)</i>	K352	1 700 000	1 700 000		
11.) <i>Egyéb dologi kiadás</i>	K355	50 000	50 000		
<b>d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 395 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 145 000</b>	<b>0</b>
1.) <i>Települési támogatások</i>	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	
<b>e./ Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>3 688 185</b>	<b>2 233 185</b>	<b>1 455 000</b>	
1.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K506	2 608 185	2 233 185	375 000	
- Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület		25 000	0	25 000	
- Bocföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás		356 000	356 000		
- Egervári Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás		1 877 185	1 877 185		
- 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.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	830 000	0	830 000	
- Egervár-i falu tv. működéséhez hozzájárulás az Egervári Helytörténeti és Községképítő Egyesületnek		450 000		450 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		40 000		40 000	
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		340 000		340 000	
4.) <i>Tartalékok</i>	K513	250 000	0	250 000	
- általános tartalék		250 000		250 000	
- céltartalék		0			
<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K8</b>	<b>43 655 681</b>	<b>40 987 181</b>	<b>2 600 000</b>	<b>68 500</b>
<i>Központi irányító szervi támogatások folyósítása</i>	K915	64 037 434	64 037 434		
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K914	2 961 496	2 961 496		
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>66 998 930</b>	<b>66 998 930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>110 654 611</b>	<b>107 986 111</b>	<b>2 600 000</b>	<b>68 500</b>
<b>Önkormányzati létszám előirányzat</b>		<b>3</b>	<b>3</b>		
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		1	1		

## 6. melléklet

Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2025. évi tervezett költségvetése		
Bevételek	Rovat	Tervezett
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>918 667</b>
- Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	B405	918 667
<b>II. Finanszírozási kiadások</b>	<b>B8</b>	<b>65 655 658</b>
<b>II/A. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>B816</b>	<b>52 694 626</b>
- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		37 543 900
- Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása		8 955 600
- Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		869 000
- Óvodaműködtetési támogatás		5 326 126
<b>II/B. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>B816</b>	<b>11 342 808</b>
- Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		4 394 880
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		6 947 928
<b>II/C. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</b>	<b>B8131</b>	<b>1 618 224</b>
<b>II/D. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>B816</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>66 574 325</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>44 555 325</b>
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>K1101</i>	<i>40 283 325</i>
- alapilletmény		37 932 825
- intézmény vezetői pótlék		2 350 500
- ágazati szakmai pótlék		0
2.) <i>Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj</i>	<i>K1104</i>	<i>2 600 000</i>
3.) <i>Jubileumi jutalom</i>	<i>K1106</i>	<i>0</i>
4.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	<i>K1107</i>	<i>972 000</i>
5.) <i>Közlekedési költségterítés</i>	<i>K1109</i>	<i>700 000</i>
<b>II. Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2</b>	<b>5 923 500</b>
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>K2</i>	<i>5 650 500</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>
<b>III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.</b>	<b>K3</b>	<b>14 398 500</b>
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>K311</i>	<i>430 000</i>
- gyógyszer		30 000
- könyv, folyóirat		50 000
- Egyéb szakmai anyagbeszerzés		350 000
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>K312</i>	<i>1 090 000</i>
- irodaszer, nyomtatvány		150 000
- munkaruha, védőruha		140 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		800 000
<i>Vásárolt élelmezés</i>	<i>K332</i>	<i>8 500 000</i>
<i>Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások</i>	<i>K334</i>	<i>200 000</i>
<i>Egyéb szolgáltatások kiadásai</i>	<i>K337</i>	<i>1 226 500</i>
- bankköltségek		155 000
- postai bélyegvásárlás		21 500
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 050 000
<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>K351</i>	<i>2 950 000</i>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>K355</i>	<i>2 000</i>
<b>IV. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>300 000</b>
<i>Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért</i>		<i>300 000</i>
<b>V. Intézményi beruházási kiadások:</b>	<b>K6</b>	<b>1 397 000</b>
<i>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése</i>	<i>K64</i>	<i>500 000</i>
<i>Tárgyi eszközök beszerzése</i>	<i>K64</i>	<i>600 000</i>
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>K67</i>	<i>297 000</i>
<b>Kiadások összesen:</b>		<b>66 574 325</b>
Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám előirányzata (fő)		<b>7 fő</b>

## 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	107 819 303	107 299 303	520 000	918 667	918 667	0	106 900 636	106 380 636	520 000
Költségvetési kiadások	111 898 895	108 833 006	3 065 889	66 574 325	65 177 325	1 397 000	45 324 570	43 655 681	1 668 889
Költségvetési hiány -	66 804 547	64 258 658	2 545 889	65 655 658	64 258 658	1 397 000	1 148 889		1 148 889
Költségvetési többlet +	62 724 955	62 724 955		0			62 724 955	62 724 955	
Finanszírozási bevételek +	7 041 088	5 372 199	1 668 889	1 618 224	1 618 224	0	5 422 864	3 753 975	1 668 889
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele</i>	<i>7 041 088</i>	<i>5 372 199</i>	<i>1 668 889</i>	<i>1 618 224</i>	<i>1 618 224</i>	<i>0</i>	<i>5 422 864</i>	<i>3 753 975</i>	<i>1 668 889</i>
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni hiány -</i>	<i>63 517 434</i>	<i>62 640 434</i>	<i>877 000</i>	<i>64 037 434</i>	<i>62 640 434</i>	<i>1 397 000</i>	<i>-520 000</i>		<i>-520 000</i>
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni többlet +</i>	<i>26 068 293</i>	<i>66 478 930</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>66 478 930</i>	<i>66 478 930</i>	
Államháztartáson belüli megelőlegezés +									
Finanszírozási kiadások -	2 961 496	2 961 496	0	0	0		2 961 496	2 961 496	0
Tárgyévi kiadások	114 860 391	111 794 502	3 065 889	66 574 325	65 177 325	1 397 000	48 286 066	46 617 177	1 668 889
Tárgyévi bevételek	114 860 391	112 671 502	2 188 889	2 536 891	2 536 891	0	112 323 500	110 134 611	2 188 889

## 8. melléklet

Adatok Ft-ban

<b>A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025.-2026.-2027. évi alakulását külön bemutató mérleg</b>				
<b>Megnevezés:</b>	<b>Rovat</b>	<b>2025. év</b>	<b>2026. év</b>	<b>2027. év</b>
<b>I. Működési bevételek és kiadások:</b>		<b>Tervezett ei.</b>	<b>Tervezett ei.</b>	<b>Tervezett ei.</b>
Önkormányzatok működési támogatása	B11	92 542 556	92 600 000	92 900 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	1 300 000	2 000 000	2 120 000
Közhatalmi bevételek	B3	9 200 000	9 500 000	9 900 000
Működési bevételek	B4	4 239 747	3 830 000	3 904 000
Ingtalanértékesítés bevétele	B5	500 000		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	5 372 199	8 210 000	9 865 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>		<b>113 171 502</b>	<b>116 140 000</b>	<b>118 689 000</b>
Személyi juttatások	K1	64 591 325	61 130 000	64 800 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 587 500	7 833 000	7 880 000
Dologi kiadások	K3	30 270 996	36 275 000	37 275 440
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 395 000	2 395 000	2 395 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 988 185	3 646 000	3 646 449
Finanszírozási kiadások	K9	2 961 496	2 861 000	2 861 000
<b>Működési célú kiadások összesen :</b>		<b>111 794 502</b>	<b>114 140 000</b>	<b>118 857 889</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	1 668 889	1 000 000	1 668 889
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>		<b>1 688 889</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 668 889</b>
Beruházások	K6	1 397 000	3 000 000	1 500 000
Felújítások	K7	0		
Felhalmozási céltartalék	K8	1 668 889		
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>		<b>3 065 889</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:</b>		<b>114 860 391</b>	<b>117 140 000</b>	<b>120 357 889</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:</b>		<b>114 860 391</b>	<b>117 140 000</b>	<b>120 357 889</b>

## 10. melléklet

<b>2025. évi tervezett működési célú végleges pénzeszköz átadás intézményeknek</b>	
	<b>Tervezett előirányzat</b>
<b>Lakhegyi Erdőszéli Óvoda működésére pénzeszköz átadás</b>	<b>64 037 434</b>
Önkormányzat Lakhegy	64 037 434
- Saját rész	0
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 694 626
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 342 808
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>64 037 434</b>

## 1. tájékoztató tábla

**Helyi önkormányzat összes bevétele**

Adatok Ft- ban

Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 593 502
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	53 694 626
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 641 620
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	11 342 808
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
<b>a./ Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>92 542 556</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	1 300 000
<b>b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>1 300 000</b>
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 220 000
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	6 920 000
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	60 000
<b>c./ Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>9 200 000</b>
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000
Ellátási díjak: szociális étkeztetés térítési díj	B405	945 080
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	376 000
<b>d./ Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>3 321 080</b>
<b>e./ Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>500 000</b>
Telekértékesítés		500 000
<b>e./ Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>17 000</b>
<b>f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>20 000</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>106 900 636</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8131</b>	<b>5 422 864</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>112 323 500</b>

## 2. tájékoztató tábla

**Helyi önkormányzat összes kiadása**

Adatok Ft- ban

Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	11 022 000
2.) Céljuttatás	K1103	0
3.) Béren kívüli juttatások	K1107	192 000
4.) Külső személyi juttatások	K12	8 822 000
<b>a./Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>20 036 000</b>
1.) Szociális hozzájárulási adó	K2	1 610 000
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	K2	25 000
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	K2	29 000
<b>b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 664 000</b>
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 443 996
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	700 000
4.) Közüzemi díjak	K331	3 700 000
5.) Vásárolt étellemezés	K332	1 500 000
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000
7.) Egyéb szakmai szolgáltatások	K336	0
8.) Egyéb szolgáltatások	K337	1 910 000
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	3 618 500
10.) Fizetendő ÁFA	K352	1 700 000
11.) Egyéb dologi kiadások	K355	50 000
<b>c./ Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>15 872 496</b>
1.) Települési támogatások	K48	2 395 000
<b>d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>2 395 000</b>
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 608 185
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	830 000
3.) Tartalékok	K513	250 000
<b>e./ Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>3 688 185</b>
1.) Beruházások	K6	0
2.) Felújítások	K7	0
3.) Felhalmozási céltartalék	K8	1 668 889
<b>f./ Felhalmozási kiadások</b>	<b>K6-K8</b>	<b>1 668 889</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K8</b>	<b>45 324 570</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>K9</b>	<b>66 998 930</b>
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</b>	<b>K1-K9</b>	<b>112 323 500</b>

3. tájékoztató tábla

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Megelőző év tény adata 2023	Előző év várható adata 2024	Vonatkozó év várható adata 2025.
<b>A/II/1</b> Vagyoni értékű jogok	0		
<b>A/II/2</b> Szellemi termékek	0	4 300 000	4 300 000
<b>A/II Imateriális javak összesen</b>	0	4 300 000	4 300 000
<b>A/III/1</b> Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	380 182 187	369 644 019	363 850 697
<b>A/III/2</b> Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 979 437	9 809 684	8 385 625
<b>A/III/3</b> Beruházások, felújítások	5 584 325	10 087 209	0
<b>A/III Tárgyi eszközök összesen</b>	397 746 949	389 520 912	372 246 322
<b>A/III/1</b> Tartós részesedések	4 144 000	4 144 000	4 144 000
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	4 144 000	4 144 000	4 144 000
<b>A/IV</b> Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	196 284 279	194 956 699	192 995 865
<b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	598 154 228	692 921 611	573 686 187
<b>B/II Készletek</b>	0		
<b>B/II/1</b> Nem tartós részesedések	0		
<b>B/II/2</b> Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		
- ebből: befektetési célok	0		
<b>B/II Értékpapírok</b>	0		
<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK</b>	0		
<b>C/II Hosszú lejáratú betétek</b>	0		
<b>C/II/1</b> Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	164 420	20 555	250 000
- ebből: forintpénztár	164 420	20 555	250 000
<b>C/II/1</b> Forintszámlák	13 619 407	5 422 864	4 250 000
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	11 120 286	5 422 864	4 250 000
- ebből: kincstárban vezetett forintszámlák	2 399 121	0	
<b>C/ PENZESZKÖZÖK</b>	13 683 827	5 443 419	4 500 000
<b>D/II/1</b> Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0		
<b>D/II/2</b> Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0		
<b>D/II/3</b> Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	202 907	1 917 385	1 965 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	63 209	189 547	83 245
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	96 355	1 480 030	995 253
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	43 343	247 808	368 500
<b>D/II/4</b> Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	21 812 058	24 084 234	23 372 456
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	17 219 530	18 998 418	19 212 328
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	4 553 271	5 048 173	4 125 003
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	39 257	37 643	35 125
<b>D/II/5</b> Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0		
<b>D/II/6</b> Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	17 000	17 000	17 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	17 000	17 000	17 000
<b>D/II/7</b> Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	81 000	81 000	81 000
<b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések</b>	22 112 965	26 155 311	25 491 148
<b>D/II/1</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
<b>D/II/2</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
<b>D/II/3</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
<b>D/II/4</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
- ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
- ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
- ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
<b>D/II/6</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
<b>D/II/7</b> Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
<b>D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések</b>	0	0	0
<b>D/III</b> Követelés jellegű sajátos elszámolások	17 770 051	21 790 318	20 560 050
<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	39 883 016	47 945 629	46 051 198
<b>E/1. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	4 050	1 081 867	1 562 325
<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó</b>	6 150 644	5 852 617	5 968 723
<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	0	-12 686	0
- ebből: december havi illetékek, munkabérek elszámolása	0		
- ebből: utalványok, bérletek, és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	0		
<b>E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	6 154 694	6 921 798	7 131 048
<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]</b>	657 875 766	653 232 457	631 368 433
<b>G/1</b> Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 167 000	337 167 000	337 167 000
<b>G/II</b> Nemzeti vagyon változásai	126 635 642	126 635 642	126 635 642
<b>G/III</b> Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 276 000	10 276 000	10 276 000
<b>G/IV</b> Felhalmozott eredmény	181 284 494	164 509 566	156 305 425
<b>G/V</b> Eszközök értékvesztésének forrása	0	0	0
<b>G/VI</b> Mérleg szerinti eredmény	-7 319 239	5 688 237	-7 254 125
<b>G/ SAJÁT TOKE</b>	648 043 897	644 276 445	623 129 942
<b>H/II/1</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	55 747	144 458	98 635
<b>H/II/2</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0		
<b>H/II/3</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	718 203	729 193	115 845
<b>H/II/4</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0		
<b>H/II/5</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0		
<b>H/II/6</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0		
<b>H/II/7</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0		
<b>H/II/9</b> Költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	92 800	17 516	12 515
<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	866 750	891 167	226 995
<b>H/II/1</b> Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0		
<b>H/II/2</b> Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0		
<b>H/II/3</b> Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0		
<b>H/II/6</b> Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0		
<b>H/II/9</b> Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	2 861 769	2 961 496	2 961 496
<b>H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek</b>	2 861 769	2 961 496	2 961 496
<b>H/III/1</b> Karolt előlekek	48 293	48 293	0
<b>H/III/2</b> Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
<b>H/III/3</b> Más szervezet megillető bevételek elszámolása	5 056	5 056	0
<b>H/III/8</b> Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	6 050 000	5 050 000	5 050 000
<b>H/III</b> Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	6 103 349	5 103 349	5 050 000
<b>H/ KÖTELEZTTSÉGEK</b>	9 831 868	8 956 012	8 236 491
<b>I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0		
<b>K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0		
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]</b>	657 875 766	653 232 457	631 368 433



## Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei jogcímei:	Előirányzat összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Előirányzat összege:
<b>a, Egyéb saját működési bevételek</b>	<b>945 080</b>	<b>a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:</b>	
-Ellátási díjak (szociális étkezési térítési díjak)	<b>945 080</b>	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
<b>b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről</b>	<b>0</b>	<b>b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	
<b>c, Helyi adók, gépjárműadó:</b>	<b>9 140 000</b>	<b>c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>	<b>397 351</b>
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	2 220 000	-magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	397 351
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	6 920 000		
<b>d, Egyéb önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevétel:</b>	<b>2 000 000</b>	<b>d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	
-Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak,)	2 000 000	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
<b>Összesen:</b>	<b>12 085 080</b>		<b>397 351</b>