

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 6.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Lakhegy Község Önkormányzata 2023. 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 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi költségvetésének összes bevételét **99 487 070 Forintban**, összes kiadását **99 487 070 Forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szervének bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve együttes 2023. évi költségvetési bevételeit **81 977 666 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 64 038 588 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 5 372 181 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 5 750 000 Forint
- d) Működési bevételek 6 779 897 Forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek **17 509 404 Forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(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 – 2023. évi bevételeit **98 296 000 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **81 277 769 Forint**, a finanszírozási bevételek **17 018 231 Forint**.

(2) A képviselő-testület a költségvetési bevételeket - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 64 038 588 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 5 372 181 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 5 750 000 Forint
- d) Működési bevételek 6 080 000 Forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 17 000 Forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 20 000 Forint

(3) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 17 018 231 Forintban állapítja meg, mely teljes egészében az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(4) Az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli – 2023. 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 2023. évi összes bevételét **40 018 000 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 699 897 Forint
- b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 30 069 440 Forint
- c) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 7 980 490 Forint
- d) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 491 173 Forint
- e) Önkormányzati hozzájárulás 777 000 Forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2023. 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 2023. évi kiadásait **99 487 070 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 44 755 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 168 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 31 233 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 345 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 6 720 625 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 561 544 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 6 703 901 Forint

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. 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 **92 783 169 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 44 755 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó 5 168 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 31 233 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 345 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 6 720 625 Forint
- f) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 561 544 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 **6 703 901 forintban** állapítja meg, melyből

- a) Beruházások előirányzata 5 035 000 Forint
- b) Felhalmozási céltartalék 1 668 901 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 - 2023. évi kiadásait **98 296 000 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 16 318 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 520 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 23 700 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 345 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 6 420 625 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 41 388 474 Forint
- g) Felhalmozási és felújítási célú kiadások előirányzata 6 603 901 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 képviselőtestület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli 2023. évi működési kiadásait **91 692 099 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 16 318 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 520 000 Forint

- c) Dologi kiadások előirányzata 23 700 000 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 345 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 6 420 625 Forint
- f) Finanszírozási kiadások előirányzata 41 388 474 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 **6 603 901 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 2023. évi kiadásait **40 018 000 forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 28 437 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok előirányzata 3 648 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 7 533 000 Forint
- d) Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülre 300 000 Forint
- e) Intézményi beruházási kiadások 100 000 Forint

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

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 **45 902 004 Forintban**, a költségvetési többlet összegét **30 954 144 Forintban** hagyja jóvá. A költségvetési hiány összegéből 39 218 103 Forint a működési célú, 6 683 901 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 2 561 544 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 **5 124 526 Forint** összegben hagyja jóvá, melyből:
- a) 250 000 Forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
 - b) céltartalék összege 4 874 526 Forint, melyből
 - ba) 3 205 625 Forint működési célú céltartalék, mely pályázatok önrészére kerül elkülönítésre,
 - bb) 1 668 901 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 Uniós Projektek

16. §

A képviselő-testület az Európai Uniós 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 3 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 3 fő részmunkaidőben foglalkoztatott,
- b) közvetlenül önkormányzati alkalmazott 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott,
- c) közfoglalkoztatott 2 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 pénzintézeti 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.

20. Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. §

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

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

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

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

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

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

Ez a rendelet 2023. február 8-án lép hatályba.


Ujvári Katalin polgármester



Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző



1. melléklet

Lakhegy Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként				
	Rovat	Adatok Ft- ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen:
BEVÉTELEK:		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	64 038 588		64 038 588
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 087 358		13 087 358
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	32 179 440		32 179 440
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 521 300		8 521 300
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 980 490		7 980 490
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181		5 372 181
c.) Közhatalmi bevételek	B3	5 750 000		5 750 000
- Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000		1 200 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	4 500 000		4 500 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000		50 000
d.) Működési bevételek	B4	6 080 000	699 897	6 779 897
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	81 277 769	699 897	81 977 666
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	17 018 231	491 173	17 509 404
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	98 296 000	1 191 070	99 487 070

Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi tervezett bevételei forrásonként							
		Összesen	Működési	Felhalmozási			
	Rovat	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 087 358	13 087 358		X		
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		4 153 230	4 153 230		X		
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 214 200	1 214 200		X		
- közvilágítás fenntartásának támogatása		1 909 500	1 909 500		X		
- köztetető 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 költségterítéshez nyújtott támogatás		1 721 578	1 721 578		X		
- Közvilágítás kiegészítő támogatása		610 000	610 000		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	32 179 440	32 179 440		X		
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		25 012 750	25 012 750		X		
- Óvodaműködési támogatás		4 589 000	4 589 000		X		
- Óvodaműködési támogatás-üzemeltetési támogatás		2 110 000	2 110 000				
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		467 690	467 690		X		
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 521 300	8 521 300		X		
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 379 000	3 379 000		X		
- Falugondnoki szolgáltatás		5 142 300	5 142 300			X	
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 980 490	7 980 490		X		
intézményi gyermekékeztetés -bértámogatás		2 808 312	2 808 312		X		
intézményi gyermekékeztetés -üzemeltetési támogatás		5 172 178	5 172 178		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	64 038 588	64 038 588				
Egyéb működési célú támogatások bevételre fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásra (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat)		3 472 181	3 472 181			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételre elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		1 900 000	1 900 000			X	
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181	5 372 181				
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000	1 200 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	4 500 000	4 500 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000	50 000		X		
c./ Közhatalmi bevételek	B3	5 750 000	5 750 000				
Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, Zalavíz Zrt. ivóvíz használati díj, szennyvízhasználati díj)	B402	5 000 000	5 000 000			X	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 080 000	1 080 000			X	
d./ Működési bevételek	B4	6 080 000	6 080 000				
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	81 277 769	81 257 769	20 000			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	17 018 231	10 434 330	6 583 901		X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	17 018 231	10 434 330	6 583 901			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	98 296 000	91 692 099	6 603 901			

3. melléklet

Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2023. évi tervezett működési kiadásai				
	Rovat	Adatok Ft-ban		
		Önkormányzat Lakhegy	Óvoda	Összesen
KIADÁSOK		Tervezett	Tervezett	Tervezett
Személyi juttatások	K1	16 318 000	28 437 000	44 755 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 520 000	3 648 000	5 168 000
Dologi kiadások	K3	23 700 000	7 533 000	31 233 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 345 000		2 345 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 420 625	300 000	6 720 625
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	50 303 625	39 918 000	90 221 625
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 561 544		2 561 544
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	2 561 544		2 561 544
TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	K1-K9	52 865 169	39 918 000	92 783 169

4. melléklet

**Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2023. 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	5 035 000		4 935 000		100 000
Rendezési terv		4 300 000		4 300 000		
Tárgyi eszközök beszerzése	K64	578 730		500 000		78 730
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	156 270		135 000		21 270
b./ Felújítások	K7	0		0		0
c./ Felhalmozási céltartalék:		1 668 901		1 668 901		
Zalaszentiváni Tulajdonosok Közösségétől átvett pénzeszköz		1 668 901		1 668 901		
Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	K6-K7	6 703 901	0	6 603 901	0	100 000

Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi tervezett működési kiadásai

	Rovat	Adatok Ft-ban			
		Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Tervezett el.	Tervezett el.	Tervezett el.	Tervezett el.
a./Személyi juttatások	K1	16 318 000	12 666 000	3 652 000	0
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 850 000	7 198 000	2 652 000	
- alapilletmény		9 300 000	6 648 000	2 652 000	
- szociális ágazati összevont pótlék		550 000	550 000		
2.) Céltuttatás	K1103	639 000	639 000		
3.) Béren kívüli juttatások	K1107	192 000	192 000		
- CAFETÉRIA juttatás		192 000	192 000		
5.) Külső személyi juttatások	K12	5 637 000	4 637 000	1 000 000	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 005 000	4 005 000		
- Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 432 000	432 000	1 000 000	
- Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000	200 000		
b./Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 520 000	1 228 000	292 000	
1.) Szociális hozzájárulási adó		1 466 000	1 174 000	292 000	
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó		25 000	25 000		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA		29 000	29 000		
c./Dologi kiadások	K3	23 700 000	23 700 000	0	0
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	100 000		
- könyv, folyóirat		100 000	100 000		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 840 000	4 840 000	0	0
- irodaszemélyes nyomtatvány		100 000	100 000		
- szociális célú tüzelőanyag vásárlás		500 000	500 000		
- hajtó és kenőanyag		1 200 000	1 200 000		
- munkaruha, védőruha		40 000	40 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		3 000 000	3 000 000		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	600 000	600 000		
- informatikai szolgáltatások	K321	400 000	400 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000	200 000		
4.) Közüzem díjak	K331	3 900 000	3 900 000		
- villamosenergia szolgáltatás		600 000	600 000		
- gázenergia szolgáltatás		1 500 000	1 500 000		
- víz és csatornadíjak		300 000	300 000		
- köztisztviselés		1 500 000	1 500 000		
5.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	500 000		
6.) Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 000 000	1 000 000		
7.) Egyéb szolgáltatások kiadásai	K337	5 960 000	5 960 000		
- biztosítási szolgáltatások		400 000	400 000		
- bankköltségek		800 000	800 000		
- postai bélyegvásárlás		10 000	10 000		
- egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások		4 750 000	4 750 000		
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	4 250 000	4 250 000	0	
10.) Fizetendő ÁFA (NAV felé)	K352	2 500 000	2 500 000		
11.) Egyéb dologi kiadás	K355	50 000	50 000		
d., Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 345 000	1 250 000	1 095 000	0
1., Települési támogatások	K48	2 345 000	1 250 000	1 095 000	
- 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	
e.) Egyéb működési célú kiadások	K5	6 420 625	1 050 000	5 370 625	
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	1 175 000	1 050 000	125 000	
- Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület		25 000	0	25 000	
- Bocsföldi Szociális Intézményfenntartó Társulás		525 000	525 000		
- Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.		525 000	525 000		
- iskolai étkeztetéshez hozzájárulás		0	0		
- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok: Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás		100 000		100 000	
3.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	1 790 000	0	1 790 000	
- Egervár-i falu tv. működéséhez hozzájárulás az Egervári Helytörténelmi és Községépítési Egyesületnek		450 000		450 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		40 000		40 000	
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		1 300 000		1 300 000	
4.) Tartalékok	K513	3 455 625	0	3 455 625	
- általános tartalék		250 000		250 000	
- céltartalék		3 205 625		3 205 625	
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	50 303 625	39 894 000	10 409 625	0
Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K915	38 826 930	38 826 930		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 561 544	2 561 544		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	41 388 474	41 388 474	0	0
TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	91 692 099	81 282 474	10 409 625	0
Önkormányzati létszám előirányzat		4	2	2	
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		2		2	

6. melléklet

Lakhegy Erdőszei Óvoda 2023. évi tervezett költségvetése		
Bevételek	Rovat	Tervezett
I. Működési bevételek	B4	699 897
- Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	B405	699 897
II. Finanszírozási kiadások	B8	39 318 103
II/A. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B816	30 069 440
- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		18 420 150
- Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása		6 592 600
- Kiegészítő támogatás pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérére		467 690
- Óvodaműködtetési támogatás		4 589 000
II/B. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B816	7 980 490
- Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		2 808 312
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		5 172 178
II/C. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	491 173
II/D. Önkormányzati hozzájárulás	B816	777 000
Bevételek összesen:	B1-B8	40 018 000
Kiadások		
I. Személyi juttatások	K1	28 437 000
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 630 000
- alapilletmény		20 800 000
- intézmény vezetői pótlék		1 320 000
- ágazati szakmai pótlék		3 510 000
2.) Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj	K1104	100 000
3.) Jubileumi jutalom	K1106	847 000
4.) Béren kívüli juttatások	K1107	600 000
5.) Közlekedési költségérítés	K1109	200 000
6.) Megbízási díj	K122	1 060 000
II. Munkaadót terhelő járulékok	K2	3 648 000
1.) Szociális hozzájárulási adó	K2	3 473 000
2.) Cafeteria után fizetendő SZOCHO	K2	80 000
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	K2	95 000
III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.	K3	7 533 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	300 000
- gyógyszer		10 000
- könyv, folyóirat		20 000
- Egyéb szakmai anyagbeszerzés		270 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	600 000
- irodaszer, nyomtatvány		60 000
- munkaruha, védőruha		140 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		400 000
Vásárolt élelmezés	K332	4 500 000
Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	K334	100 000
Egyéb szolgáltatások kiadásai	K337	450 000
- bankköltségek		80 000
- postai bélyegvásárlás		20 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		350 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 582 000
Dologi kiadások	K355	1 000
IV. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	K506	300 000
Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért		300 000
V. Intézményi beruházási kiadások:	K6	100 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése	K64	78 730
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	21 270
Kiadások összesen:		40 018 000
Lakhegy Erdőszei Óvoda létszám előirányzata (fő)		6 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	81 977 666	81 957 666	20 000	699 897	699 897	0	81 277 769	81 257 769	20 000
Költségvetési kiadások	96 925 526	90 221 625	6 703 901	40 018 000	39 918 000	100 000	56 907 526	50 303 625	6 603 901
Költségvetési hiány -	45 902 004	39 218 103	6 683 901	39 318 103	39 218 103	100 000	6 583 901		6 583 901
Költségvetési többlet +	30 954 144	30 954 144		0			30 954 144	30 954 144	
Finanszírozási bevételek +	17 509 404	10 905 503	6 603 901	491 173	491 173	0	17 018 231	10 414 330	6 603 901
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele</i>	<i>17 509 404</i>	<i>10 905 503</i>	<i>6 603 901</i>	<i>491 173</i>	<i>491 173</i>	<i>0</i>	<i>17 018 231</i>	<i>10 414 330</i>	<i>6 603 901</i>
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni hiány -</i>	<i>38 826 930</i>	<i>38 726 930</i>	<i>100 000</i>	<i>38 826 930</i>	<i>38 726 930</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>		
<i>Előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni többlet +</i>	<i>26 068 293</i>	<i>41 368 474</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>41 388 474</i>	<i>41 368 474</i>	<i>20 000</i>
Államháztartáson belüli megelőlegezés +									
Finanszírozási kiadások -	2 561 544	2 561 544	0	0			2 561 544	2 561 544	
Tárgyévi kiadások	99 487 070	92 783 169	6 703 901	40 018 000	39 918 000	100 000	59 469 070	52 865 169	6 603 901
Tárgyévi bevételek	99 487 070	92 863 169	6 623 901	1 191 070	1 191 070	0	98 296 000	91 672 099	6 623 901

8. melléklet

Adatok Ft-ban

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2024.-2025. évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	Rovat	2023. év	2024. év	2025. év
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
I. Működési bevételek és kiadások:				
Önkormányzatok működési támogatása	B11	64 038 588	64 700 000	66 600 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181	2 000 000	2 100 000
Közhatalmi bevételek	B3	5 750 000	6 300 000	6 900 000
Működési bevételek	B4	6 779 897	7 400 000	8 150 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	10 925 503	14 995 000	14 420 000
Működési célú bevételek összesen:		92 883 169	95 395 000	98 170 000
Személyi juttatások	K1	44 755 000	46 100 000	47 400 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 168 000	5 300 000	5 460 000
Dologi kiadások	K3	31 233 000	32 150 000	33 135 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 345 000	2 345 000	2 345 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 720 625	6 900 000	7 130 000
Finanszírozási kiadások	K9	2 561 544	2 600 000	2 700 000
Működési célú kiadások összesen :		92 783 169	95 395 000	98 170 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	6 583 901	1 000 000	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000		
Felhalmozási célú bevételek összesen:		6 603 901	1 000 000	0
Beruházások	K6	6 703 901	1 000 000	
Felújítások	K7	0		
Felhalmozási célú kiadások összesen:		6 703 901	1 000 000	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		99 487 070	96 395 000	98 170 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		99 487 070	96 395 000	98 170 000

9. melléklet

Lakhegy község Önkormányzata 2023. 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	13 087 358	1 570 483	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 988	1 046 995
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	32 179 440	3 861 533	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 355	2 574 357
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 521 300	1 022 556	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704	681 704
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 980 490	957 659	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 439	638 441
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	64 038 588	7 684 631	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 086	5 123 097
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	158 333	3 630 518
Vagyoniról 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	4 500 000	0	0	2 250 000	0	0	0	0	0	2 250 000	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	5 750 000	0	0	2 875 000	0	0	0	0	0	2 875 000	0	0	0
Működési bevételek	B4	6 080 000	423 333	423 333	423 333	423 333	423 333	423 333	423 333	423 333	1 423 333	423 333	423 333	423 337
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	81 277 769	8 276 247	5 715 102	8 581 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	9 581 402	5 706 402	5 706 402	9 178 802
Finanszírozási bevételek	B8	17 018 231	17 018 231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	B1-B8	98 296 000	25 294 478	5 715 102	8 581 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	5 706 402	9 581 402	5 706 402	5 706 402	9 178 802

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	16 318 000	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 833	1 359 837
Munkaadót terhelő járulékok	K2	1 520 000	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 663
Készletbeszerzések	K31	4 940 000	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 667	411 663
Szolgáltatások	K32-K33	11 960 000	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 667	996 663
ÁFA kiadás	K351-K352	6 750 000	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500
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	23 700 000	1 970 834	1 970 834	1 983 334	1 970 834	1 970 834	1 983 334	1 970 834	1 970 834	1 983 334	1 970 834	1 970 834	1 983 326
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 345 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	230 000	230 000	230 000	130 000	615 000
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	1 175 000	50 000	550 000	0	0	0	0	0	50 000	525 000	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 790 000	0	0	0	0	0	1 790 000	0	0	0	0	0	0
Tartalékok	K513	5 124 526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 124 526
Egyéb működési célú kiadások	K5	8 089 526	50 000	550 000	0	0	0	1 790 000	0	50 000	525 000	0	0	5 124 526
Beruházások	K6	4 935 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 935 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	56 907 526	3 637 334	4 137 334	3 599 834	3 587 334	3 587 334	5 389 834	3 587 334	3 737 334	4 224 834	3 687 334	3 587 334	14 144 352
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	38 826 930	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 572
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 561 544	2 561 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	41 388 474	5 797 122	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 578	3 235 572
Kiadások összesen	K1-K9	98 296 000	9 434 456	7 372 912	6 835 412	6 822 912	6 822 912	8 625 412	6 822 912	6 972 912	7 460 412	6 922 912	6 822 912	17 379 924

9. melléklet

3. oldal

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott adat	Havi adat	Halmazott adat
Január	17 018 231	25 294 478	9 434 456	9 434 456
Február	5 715 102	31 009 580	7 372 912	16 807 368
Március	8 581 402	39 590 982	6 835 412	23 642 780
Április	5 706 402	45 297 384	6 822 912	30 465 692
Május	5 706 402	51 003 786	6 822 912	37 288 604
Június	5 706 402	56 710 188	8 625 412	45 914 016
Július	5 706 402	62 416 590	6 822 912	52 736 928
Augusztus	5 706 402	68 122 992	6 972 912	59 709 840
Szeptember	9 581 402	77 704 394	7 460 412	67 170 252
Október	5 706 402	83 410 796	6 922 912	74 093 164
November	5 706 402	89 117 198	6 822 912	80 916 076
December	9 178 802	98 296 000	17 379 924	98 296 000

9. melléklet

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	17 018 231	8 276 247	9 434 456	15 860 022	16 439 127
Február	15 860 022	5 715 102	7 372 912	14 202 212	15 031 117
Március	14 202 212	8 581 402	6 835 412	15 948 202	15 075 207
Április	15 948 202	5 706 402	6 822 912	14 831 692	15 389 947
Május	14 831 692	5 706 402	6 822 912	13 715 182	14 273 437
Június	13 715 182	5 706 402	8 625 412	10 796 172	12 255 677
Július	10 796 172	5 706 402	6 822 912	9 679 662	10 237 917
Augusztus	9 679 662	5 706 402	6 972 912	8 413 152	9 046 407
Szeptember	8 413 152	9 581 402	7 460 412	10 534 142	9 473 647
Október	10 534 142	5 706 402	6 922 912	9 317 632	9 925 887
November	9 317 632	5 706 402	6 822 912	8 201 122	8 759 377
December	8 201 122	9 178 802	17 379 924	0	4 100 561

10. melléklet

2023. évi tervezett működési célú végleges pénzeszköz átadás intézményeknek	
	Tervezett előirányzat
Lakhegyi Erdőszéli Óvoda működésére pénzeszköz átadás	38 826 930
Önkormányzat Lakhegy	38 826 930
- Saját rész	777 000
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	30 069 440
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 980 490
ÖSSZESEN:	38 826 930

Lakhegy Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett költségvetésében több éves kihatással járó feladatok és előirányzatok éves bontásában												
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Teljesített bevétel 2018.évben	Teljesített bevétel 2019.évben	Teljesített bevétel 2020. évben	Teljesített bevétel 2021. évben	Tervezett bevétel 2022. évben	Tervezett bevétel 2023. évben	Teljesített kiadás 2018.évben	Teljesített kiadás 2019.évben	Teljesített kiadás 2020. évben	Teljesített kiadás 2021. évben	Tervezett kiadás 2022. évben	Tervezett kiadás 2023. évben
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek:	11 004 477	11 767 742	4 730 774	0	3 472 181	3 472 181	2 973 346	14 066 666	6 921 035	1 721 956	4 644 408	495 444
Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások bevételre fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására- EFOP rendezvényre	11 004 477	4 000 000	4 730 774	0	0	0	2 973 346	11 407 866	5 201 720	0	0	0
TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat	0	7 767 742	0	0	3 472 181	3 472 181	0	2 658 800	1 719 315	1 721 956	4 644 408	495 444

12. melléklet

Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi tervezett Európai Unió projektjei														
Adatok Ft-ban														
Megnevezés:	Bevétel:								Kiadás:					
	Támogatási biztosító megnevezése	Támogatás összesen	Teljesített bevétel 2018. évben	Teljesített bevétel 2019. évben	Teljesített bevétel 2020. évben	Teljesített bevétel 2021. évben	Tervezett bevétel 2022. évben	Tervezett bevétel 2023. évben	Teljesített kiadás 2018. évben	Teljesített kiadás 2019. évben	Teljesített kiadás 2020. évben	Teljesített kiadás 2021. évben	Tervezett kiadás 2022. évben	Tervezett kiadás 2023. évben
Önkormányzatán belül megvalósuló projektek:		31 475 174	11 004 477	11 767 742	4 730 774	0	3 472 181	3 472 181	2 973 346	14 066 666	6 921 035	1 721 956	4 644 408	495 444
Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások bevételre fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására-EFOP rendezvényre	Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program	20 235 251	11 004 477	4 000 000	4 730 774	0	0	0	2 973 346	11 407 666	5 201 720	0	0	0
TOP helyi identitás és kohézió erősítése	Terület-és Településfejlesztési Operatív program	11 239 923	0	7 767 742	0	0	3 472 181	3 472 181	0	2 658 800	1 719 315	1 721 956	4 644 408	495 444

**TÁJÉKOZTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉHEZ AZ
ÁLLAMHÁZTARTÁSRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCV. TÖRVÉNY 24. § (4)
BEKEZDÉSE ALAPJÁN**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 24. § (4) bekezdése kimondja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell szöveges indoklással együtt bemutatni:

- A helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- Közvetett támogatásokat-így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket-tartalmazó kimutatást.

Törvényi kötelezettségünknek eleget téve a hivatal elkészítette a szükséges mellékleteket, melyeket a költségvetési rendelettervezet anyagával együtt tájékoztatás céljából eljuttatunk Önökhöz.

Az előirányzat felhasználási terv a költségvetési rendelettervezet mellékletét képezi, ezért azt ezen anyaghoz külön nem csatoltuk be.

Kérem a képviselőtestületet, hogy az önkormányzat tervezett 2023. évi költségvetéséhez kapcsolódóan vitassák meg az ezen előterjesztéshez csatolt mellékleteket.

Egervár, 2023.02.20.

Ujvári Katalin s.k.
polgármester

Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra s.k.
jegyző

1. tájékoztató tábla

Helyi önkormányzat összes bevétele

Adatok Ft- ban

Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 087 358
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	32 179 440
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 521 300
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 980 490
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	64 038 588
Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat)	B16	2 532 181
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	2 840 000
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	4 500 000
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000
c./ Közhatalmi bevételek	B3	5 750 000
Szolgáltatások ellenértéke (közterülethasználati díjak, bérleti díjak)	B402	5 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 080 000
d./ Működési bevételek	B4	6 080 000
e./ Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	81 277 769
Finanszírozási bevételek	B8131	17 018 231
BEVÉTELEK OSSZESEN:	B1-B8	98 296 000

Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi tervezett bevételei forrásonként							
	Rovat	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 087 358	13 087 358		X		
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		4 153 230	4 153 230		X		
- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 214 200	1 214 200		X		
- közvilágítás fenntartásának támogatása		1 909 500	1 909 500		X		
- 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 költségterítéshez nyújtott támogatás		1 721 578	1 721 578		X		
- Közvilágítás kiegészítő támogatása		610 000	610 000		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	32 179 440	32 179 440		X		
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		25 012 750	25 012 750		X		
- Óvodaműködtetési támogatás		4 589 000	4 589 000		X		
- Óvodaműködtetési támogatás-üzemeltetési támogatás		2 110 000	2 110 000				
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz		467 690	467 690		X		
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 521 300	8 521 300		X		
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 379 000	3 379 000		X		
- Falugondnoki szolgáltatás		5 142 300	5 142 300			X	
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	7 980 490	7 980 490		X		
intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatás		2 808 312	2 808 312		X		
intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatás		5 172 178	5 172 178		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	64 038 588	64 038 588				
Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásra (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat)		3 472 181	3 472 181			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		1 900 000	1 900 000			X	
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	5 372 181	5 372 181				
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 200 000	1 200 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	4 500 000	4 500 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	50 000	50 000		X		
c./ Közhatalmi bevételek	B3	5 750 000	5 750 000				
Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterület-használati díjak, Zalavíz Zrt. ivóvíz használati díj, szennyvízhasználati díj)	B402	5 000 000	5 000 000			X	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 080 000	1 080 000			X	
d./ Működési bevételek	B4	6 080 000	6 080 000				
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	81 277 769	81 257 769	20 000			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	17 018 231	10 414 330	6 603 901		X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	17 018 231	10 414 330	6 603 901			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	98 296 000	91 672 099	6 623 901			

3. tájékoztató tábla

Megnevezés	Adatok Ft-ban		
	Megelőző év lény adata 2021.	Előző év várható adata 2022.	Vonalközi év várható adata 2023.
A/II/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
A/II/2 Szellemi termékek	0	0	0
A/I Immateriális javak összesen	0	0	0
A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	367 820 222	377 392 303	377 392 303
A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 670 920	14 681 771	14 681 771
A/III/3 Beruházások, felújítások	3 055 199	0	0
A/II Tárgyi eszközök összesen	372 546 341	392 074 074	392 074 074
A/III/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	198 879 439	191 033 959	191 033 959
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	575 569 780	587 252 033	587 252 033
B/II Készletek	0	0	0
B/III/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
B/III/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
- ebből: befektetési jegyek	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	6 550	134 000	134 000
- ebből: forintpénztár	6 550	134 000	134 000
C/III Forintszámlák	80 467 868	8 500 000	8 500 000
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	76 323 703	8 500 000	8 500 000
- ebből: kincstárban vezetett forintszámlák	4 144 165	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	80 474 418	8 634 000	8 634 000
D/II/1 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/2 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	762 711	460 000	460 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	331 696	250 000	250 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	379 185	180 000	180 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	51 830	30 000	30 000
D/II/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	22 622 240	8 255 000	8 255 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	17 859 083	6 500 000	6 500 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	4 725 615	1 755 000	1 755 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	37 642	0	0
D/II/5 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
D/II/6 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	17 000	0	0
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	17 000	0	0
D/II/7 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	81 000	0	0
D/II Kölségvetési évben esedékes követelések	23 482 951	8 715 000	8 715 000
D/III/1 Kölségvetési évét követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/III/2 Kölségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/III/3 Kölségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
D/III/4 Kölségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
- ebből: kölségvetési évét követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
- ebből: kölségvetési évét követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
- ebből: kölségvetési évét követően esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
D/III/6 Kölségvetési évét követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/III/7 Kölségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/III Kölségvetési évét követően esedékes követelések	0	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 159 359	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	26 642 310	8 715 000	8 715 000
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-13 444 271	0	0
E/II Fizetendő általános forgalmi adó	6 234 861	0	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/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-7 209 410	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]	675 477 098	604 601 033	604 601 033
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 167 000	205 493 000	205 493 000
G/II Nemzeti vagyon változásai	126 635 642	134 395 254	134 395 254
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 276 000	7 799 000	7 799 000
G/IV Felhalmozott eredmény	143 427 813	216 558 954	216 558 954
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	50 401 574	38 355 812	38 355 812
G/ SAJÁT TŐKE	667 908 029	602 602 020	602 602 020
H/II/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	55 747	0	0
H/II/2 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	707 443	0	0
H/II/4 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/II/5 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
H/II/6 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/7 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
H/II Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek	763 190	0	0
H/III/1 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/III/2 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/III/3 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/III/6 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/III/9 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 962 480	1 962 000	1 962 000
H/III Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek	1 962 480	1 962 000	1 962 000
H/III/1 Kapott előlegek	38 293	37 013	37 013
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	5 106	0	0
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 800 000	0	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 843 399	37 013	37 013
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	7 569 069	1 999 013	1 999 013
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]	675 477 098	604 601 033	604 601 033

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei jogcímei:	Előirányzat összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Előirányzat összege:
a, Egyéb saját működési bevételek	0	a, Elátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	
-Ellátási díjak (iskolai étkezési térítési díjak)	0	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről	0	b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adók	5 700 000	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	432 250
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	1 200 000	-magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	432 250
Értékesítési típusú adók: Iparűzési adó	4 500 000		
d, Egyéb önkormányzati vagyron bérbeadásából 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:	10 700 000		432 250