

# **Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

## **az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el :

### **1. Általános rendelkezések**

#### **1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalra.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

### **2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése**

#### **2. §**

(1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 445.506.228 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 445.506.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 445.506.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

#### **3. §**

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

- h) B8. Finanszírozási bevételek: 178.426.500 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 445.406.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 437.323.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 289.431.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 156.074.317 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 113.641.600 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.869.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 71.209.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 988.706 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 445.506.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 445.006.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 300.417.411 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet, felhalmozási kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

#### 5. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

#### 6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

## **7. §**

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.

## **8. §**

A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.

## **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

## **10. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 21 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

# **3. A Közös Önkormányzati Hivatal**

## **11. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 76.822.800 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 76.822.800 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 76.822.800 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

## **12. §**

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 76.822.800 forint,

- i) Költségvetési bevételek összesen: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 76.822.800 forint,
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
  - c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 76.822.800 forint,
  - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

### 13. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) K1. Személyi juttatások: 56.521.800 forint,
  - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.727.000 forint,
  - c) K3. Dologi kiadások: 12.574.000 forint,
  - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
  - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
  - f) K6. Beruházások: 0 forint,
  - g) K7. Felújítások: 0 forint,
  - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
  - i) Költségvetési kiadások összesen: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai 76.822.800 forint,
  - b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 forint,
  - c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 forint.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 76.822.800 forint,
  - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

### 14. §

A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 12 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 fő.

### 15. §

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 10. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

## 4. Az önkormányzat saját költségvetése

### 16. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi költségvetési főösszegét 442.806.228 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 442.806.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 442.806.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

## 17. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 175.726.500 forint
- i) Költségvetési bevételek összesen: 442.806.228 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 434.623.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatából:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 286.731.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 156.074.317 forint.

## 18. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 57.119.800 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6.142.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 58.635.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 75.111.506 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 442.806.228 forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 442.306.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 297.717.411 forint,
  - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

## **19. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2023. évre az alábbiak szerint állapítja meg
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 9 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2023. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 10 fő.

## **20. §**

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) -10.985.500 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 10.985.500 forint.

## **5. Adósságot keletkeztető ügylet**

### **21. §**

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak vannak olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé (tanyagondnoki szolgálat részére vásárolt gépjármű lízingdíja).

## **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

### **22. §**

A polgármester 1 millió forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

### **23. §**

(1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

## **24. §**

(1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

## **25. §**

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

## **26. §**

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

## **27. §**

A képviselő-testület a 24. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 25. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) módosítja a költségvetési rendeletét.

## **28. §**

(1) A képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2023. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembe vételével – 231.900 forint/év/fő.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektpremium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

## 29. §

Ez a rendelet 2023. február 16-án lép hatályba.

  
Kelemen Ferenc  
polgármester



  
Gál Marianna  
jegyző

### Bevételek

| Látrány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint |                                                       |                                  |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Sor<br>szám                                                         | Megnevezés                                            |                                  |
|                                                                     |                                                       |                                  |
|                                                                     |                                                       | 2023. évi eredeti<br>előirányzat |
|                                                                     |                                                       |                                  |
| 1                                                                   | Önkormányzatok működési támogatási                    | 181 151 710                      |
| 2                                                                   | Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről | 30 244 818                       |
| 3                                                                   | <b>Működési célú tám. államháztartáson belülről</b>   | <b>211 396 528</b>               |
| 4                                                                   | Vagyoni típusú adók                                   | 19 000 000                       |
| 5                                                                   | Telekadó                                              | 5 500 000                        |
| 6                                                                   | Magasépítmény adó                                     |                                  |
| 7                                                                   | Magánszemélyek kommunális adója                       | 13 500 000                       |
| 8                                                                   | Érkekesítési és forgalmi adók                         | 28 000 000                       |
| 9                                                                   | Iparűzési adó                                         | 28 000 000                       |
| 10                                                                  | Idegenforgalmi adó                                    | 500 000                          |
| 11                                                                  | Egyéb szolgáltatási adók                              |                                  |
| 12                                                                  | Talajterhelési díj                                    |                                  |
| 13                                                                  | Egyéb közhatalmi bevételek                            |                                  |
| 14                                                                  | <b>Közhatalmi bevételek</b>                           | <b>47 500 000</b>                |
| 15                                                                  | <b>Működési bevételek</b>                             | <b>8 183 200</b>                 |
| 16                                                                  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>              |                                  |
| 17                                                                  | <b>Működési bevételek összesen</b>                    | <b>267 079 728</b>               |
| 18                                                                  | Felhalmozási célú támogatások államházt. belül        |                                  |
| 19                                                                  | Felhalmozási célú bevételek                           |                                  |
| 20                                                                  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                 |                                  |
| 21                                                                  | <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                | <b>0</b>                         |
| 22                                                                  | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                             | <b>267 079 728</b>               |
| 23                                                                  | Költségvetési hiány összege                           |                                  |
| 24                                                                  | Külső finanszírozás(hitel )                           | 0                                |
| 25                                                                  | Belső finanszírozás(pénzmaradvány )                   | 178 426 500                      |
| 26                                                                  |                                                       |                                  |
| 27                                                                  | <b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE</b>                            | <b>445 506 228</b>               |

**Működési kiadások**

|                         |                    | működési kiadások |                           |                   |                    | forint          |              |
|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|--------------|
| Megnevezés              | Összes kiadás      | Személyi kiadás   | Munkaadót terhelő járulék | Dologi kiadás     | Pénzeszköz átadás  | Pénzügyi lízing | Létszám (fő) |
| önkormányzati Igazgatás | 20 369 000         | 12 106 000        | 1 574 000                 | 6 689 000         |                    |                 | 2            |
| tanyagondnoki szolgálat | 7 231 968          | 3 868 800         | 503 000                   | 1 871 462         |                    | 988 706         | 1            |
| közvilágítási feladat   | 13 843 000         |                   |                           | 13 843 000        |                    |                 |              |
| város és községgazd.    | 12 686 000         | 6 802 000         | 870 000                   | 5 014 000         |                    |                 | 1            |
| védőnői szolgálat       | 5 947 000          | 3 647 000         | 474 000                   | 1 826 000         |                    |                 | 1            |
| közfoglalkoztatás       | 21 163 000         | 19 512 000        | 1 270 000                 | 381 000           |                    |                 | 10           |
| támogatások             | 98 777 417         |                   |                           |                   | 98 777 417         |                 |              |
| önkorm.vagyongazd.      | 1 265 000          |                   |                           | 1 265 000         |                    |                 |              |
| szociális ellátások     | 2 867 332          |                   |                           | 1 120 000         | 1 747 332          |                 |              |
| gyermekvéd.ellátás      | 184 080            |                   |                           |                   | 184 080            |                 |              |
| köztemető fenntart.     | 2 904 000          |                   |                           | 2 904 000         |                    |                 |              |
| közutak fenntartása     | 1 000 000          |                   |                           | 1 000 000         |                    |                 |              |
| könyvtári tev.          | 2 509 000          | 2 220 000         | 289 000                   |                   |                    |                 | 1            |
| közművelődés            | 16 469 914         | 4 324 000         | 562 000                   | 11 583 914        |                    |                 | 2            |
| településfejlesztés     | 10 985 500         |                   |                           | 10 985 500        |                    |                 |              |
| házi orvosi szolgálat   | 5 392 400          | 4 640 000         | 600 000                   | 152 400           |                    |                 | 1            |
|                         |                    |                   |                           |                   |                    |                 |              |
| <b>Összesen:</b>        | <b>223 594 611</b> | <b>57 119 800</b> | <b>6 142 000</b>          | <b>58 635 276</b> | <b>100 708 829</b> | <b>988 706</b>  | <b>19</b>    |
|                         |                    |                   |                           |                   |                    |                 |              |
| Közös Hivatal           | 76 822 800         | 56 521 800        | 7 727 000                 | 12 574 000        |                    |                 | 12           |
|                         |                    |                   |                           |                   |                    |                 |              |

|                           |                    |                    |                       |                       |                    |                |           |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|-----------|
|                           |                    |                    |                       |                       |                    |                |           |
| <b>Kiadások összesen:</b> | <b>300 417 411</b> | <b>113 641 600</b> | <b>13 869<br/>000</b> | <b>71 209<br/>276</b> | <b>100 708 829</b> | <b>988 706</b> | <b>31</b> |

**Felhalmozási kiadások**

|                                                                |                                     |                               |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
|                                                                |                                     |                               |
| Látrány Község Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól |                                     |                               |
|                                                                |                                     | forint                        |
| Sorszám                                                        | Feladat megnevezése                 | 2023. évi eredeti előirányzat |
|                                                                | Felhalmozási kiadás                 |                               |
| 1                                                              | Tároló építése MFP                  | 19 993 817                    |
| 2                                                              | Közösségi tér kialakítása TOP-Plusz | 125 095 000                   |
|                                                                |                                     |                               |
|                                                                |                                     |                               |
|                                                                | Összesen                            | 145 088 817                   |

**Mérleg**

|          | Bevétel-kiadás mérlegegyezőség                               |                               |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|          |                                                              |                               |
|          |                                                              | forint                        |
| Sor-szám | Megnevezés                                                   | 2023. évi eredeti előirányzat |
|          |                                                              |                               |
| 1        | <b>Működési bevételek</b>                                    | <b>267 079 728</b>            |
| 2        | Működési célú támogatások államháztartáson belül             | 211 396 528                   |
| 3        | Közhatalmi bevétel                                           | 47 500 000                    |
| 4        | Működési bevételek                                           | 8 183 200                     |
| 5        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| 6        | <b>Felhalmozási célú bevétel</b>                             |                               |
| 7        | Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül          |                               |
| 8        | Felhalmozási célú bevétel                                    | 1 100 000                     |
| 9        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| 10       | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                    | <b>267 079 728</b>            |
| 11       | Finanszírozási bevételek                                     | 178 426 500                   |
| 12       | <b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE</b>                                   | <b>445 506 228</b>            |
| 13       | <b>Működési kiadások</b>                                     | <b>299 428 705</b>            |
| 14       | személyi juttatások                                          | 113 641 600                   |
| 15       | munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 13 869 000                    |
| 16       | dologi kiadások                                              | 71 209 276                    |
| 17       | tartalék                                                     |                               |
| 18       | ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 1 931 412                     |
| 19       | egyéb működési célú kiadások                                 | 98 777 417                    |
| 20       | <b>Felhalmozási célú kiadások</b>                            | <b>145 088 817</b>            |
| 21       | beruházások                                                  | 19 993 817                    |
| 22       | felújítások                                                  | 125 095 000                   |
| 23       | egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| 24       | <b>KIADÁSOK ÖSSZEGE</b>                                      | <b>444 517 522</b>            |
| 25       | Finanszírozási kiadások                                      | 988 706                       |
| 26       | <b>KIADÁSOK FŐÖSSZEGE</b>                                    | <b>445 506 228</b>            |

## Támogatások

| Látrány Község Önkormányzat |                                                      |                               |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 2023. évi támogatásai       |                                                      |                               |
|                             |                                                      |                               |
|                             |                                                      |                               |
|                             |                                                      | forint                        |
| Sorszám                     | Megnevezés                                           | 2023. évi eredeti előirányzat |
|                             |                                                      |                               |
| 1                           | TÁMOGATOTTAK                                         |                               |
| 2                           | Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása | 11 248 024                    |
| 3                           |                                                      |                               |
| 4                           |                                                      |                               |
| 5                           | Szervezetek támogatása                               | 28 305 483                    |
| 6                           | Óvoda fenntartó társulás                             | 15 948 823                    |
| 7                           | Családsegítő társulás tám.                           | 8 400 000                     |
| 8                           | Orvosi ügyelet támogatása                            | 2 706 660                     |
| 9                           | BURSA HUNGARICA                                      | 750 000                       |
| 10                          | Civil szervezetek                                    | 500 000                       |
| 11                          |                                                      |                               |
| 12                          |                                                      |                               |
| 13                          | TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN                                 | 39 553 507                    |

**Közzetett támogatások**

|                             |                                                      |                           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|
|                             |                                                      |                           |
| Látrány Község Önkormányzat |                                                      |                           |
| Közzetett támogatások       |                                                      |                           |
|                             |                                                      |                           |
|                             |                                                      |                           |
|                             |                                                      | Ft                        |
| So<br>rsz<br>ám             | <b>Bevételi jogcím</b>                               | <b>Kedvezmény összege</b> |
| 1.                          | Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény | 1 250 000                 |
|                             |                                                      |                           |
|                             | <b>Bevételek összesen:</b>                           | <b>1 250 000</b>          |

## Előirányzat felhasználási ütemterv

| Látrány Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint |                                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| S o r s z á m                                                                    | BEVÉTELEK                              | Január      | Február     | Március     | Április     | Május       | Június      | Július      | Augusztus   | Szeptember  | Október     | November    | Décember    | Összesen    |
| 1                                                                                | Nyitó pénzkészlet                      |             | 171 851 908 | 165 175 676 | 174 040 194 | 170 965 582 | 150 205 443 | 143 331 339 | 136 605 221 | 129 934 560 | 139 429 442 | 136 219 547 | 132 871 839 |             |
| 2                                                                                | Működési célú tám. államháztart. belül | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 377  | 17 616 381  | 211 396 528 |
| 3                                                                                | közhatalmi bevétel                     |             |             | 15 000 000  | 3 500 000   | 6 000 000   |             |             |             | 16 000 000  | 3 500 000   | 3 500 000   |             | 47 500 000  |
| 4                                                                                | Működési bevételek                     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 680 000     | 703 200     | 8 183 200   |
| 5                                                                                | működési célú átvett pénzeszközök      |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0           |
| 6                                                                                | Felhalmozási célú pénzeszközök         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0           |
| 7                                                                                | Finanszírozási bevételek               | 178 426 500 |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 178 426 500 |
| 8                                                                                | Bevételek összesen                     | 196 722 877 | 190 148 285 | 198 472 053 | 195 836 571 | 195 261 959 | 168 501 820 | 161 627 716 | 154 901 598 | 164 230 937 | 161 225 819 | 158 015 924 | 151 191 420 | 445 506 228 |
| 9                                                                                | személyi juttatások                    | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 133   | 9 470 137   | 113 641 600 |
| 10                                                                               | munkaadókat terhelő járulékok          | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 1 155 750   | 13 869 000  |
| 11                                                                               | dologi kiadások                        | 5 687 900   | 5 789 540   | 5 248 790   | 5 687 920   | 5 879 630   | 5 987 410   | 6 004 210   | 5 948 753   | 5 783 210   | 5 987 987   | 6 125 800   | 7 078 126   | 71 209 276  |
| 12                                                                               | ellátottak pénzbeli juttatásai         | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 160 951     | 1 931 412   |
| 13                                                                               | egyéb működés                          | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 451   | 8 231 456   | 98 777 417  |

|    |                   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|----|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    | i célú kiadások   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 14 | Működési tartalék |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0           |
| 15 | beruházások       |             |             |             |             | 19 993 817  |             |             |             |             |             |             |             | 19 993 817  |
| 16 | felújítások       |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 125 095 000 | 125 095 000 |
| 17 | Lízing kiadások   | 164 784     | 164 784     | 164 784     | 164 784     | 164 784     | 164 786     |             |             |             |             |             |             | 988 706     |
| 18 | Kiadás összesen:  | 24 870 969  | 24 972 609  | 24 431 859  | 24 870 989  | 45 056 516  | 25 170 481  | 25 022 495  | 24 967 038  | 24 801 495  | 25 006 272  | 25 144 085  | 151 191 420 | 445 506 228 |
| 19 | Záró pénzkészlet  | 171 851 908 | 165 175 676 | 174 040 194 | 170 965 582 | 150 205 443 | 143 331 339 | 136 605 221 | 129 934 560 | 139 429 442 | 136 219 547 | 132 871 839 |             | 0           |

**3 év előirányzata**

|            |                                                           |                        |                        |                        |                        |
|------------|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            |                                                           |                        |                        |                        |                        |
|            | költségvetési évet követő 3 év<br>tervezett előirányzatai |                        |                        |                        | forint                 |
| <b>Ssz</b> | <b>Előirányzat</b>                                        | <b>2023.</b>           | <b>2024.</b>           | <b>2025.</b>           | <b>2026.</b>           |
| 1.         | Személyi juttatások                                       | 113 641<br>600         | 113 641<br>600         | 113 641<br>600         | 113 641<br>600         |
| 2.         | Munkaadót terhelő járulékok                               | 13 569<br>000          | 13 569<br>000          | 13 569 000             | 13 569<br>000          |
| 3.         | Dologi kiadások                                           | 9 724 000              | 9 724 000              | 9 724 000              | 9 724 000              |
| 4.         | Egyéb működési kiadások                                   | 1 931 412              | 1 931 412              | 1 931 412              | 1 931 412              |
| 5.         | Beruházások                                               |                        |                        |                        |                        |
| 6.         | Egyéb felhalmozási célú kiadások                          |                        |                        |                        |                        |
| 7.         | <b>Kiadások összesen :</b>                                | <b>138 866<br/>012</b> | <b>138 866<br/>012</b> | <b>138 866<br/>012</b> | <b>138 866<br/>012</b> |

### Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat tervszerű gazdálkodásához minden évben megalkotja aktuális költségvetését.

