

2. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS **Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének** **2023. február 2.-i soron következő nyilvános ülésére**

Tárgy: Hegymagas Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előterjesztő: Gyurka Miklósné polgármester

aláírás

Előkészítette: Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Vajda István
pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:

Fodorné Tulok Viktória
pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján megterveztük Hegymagas Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, számba vettük az önkormányzat adóbevételeit, működési és felhalmozási bevételeit.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. köztemető fenntartása, közvilágítás, szociális és a gyermekjóléti szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési ellátás, helyi közfoglalkoztatás, falugondnoki szolgálat, stb). Az egyes feladatokra tervezett bevételi és kiadási előirányzatokat az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Bevételek alakulása

	2022.évi terv	2022.évi telj.	2023. évi terv
Működési bevételek			
Bérbeadásból származó bevételek			
Faluház	500.000	25.000	
Kultúrház			200.000
Széchenyi u. 17. lakbér	300.000	300.000	300.000
011/37. haszonbérbe adás (Horváth Norbert)		20.000	10.000
Összesen:	800.000	345.000	510.000
Egyéb bevételek			
Esküvő	525.000	620.000	720.000
Szemeteszsák, Naphegylovag könyv		44.400	
Bakonykarszt bérleti és vagyonkezelési díj		296.917	
Rendezvény bevételek		68.500	
Kamat jóváírás		55	
Kiszámlázott áfa			
Egyéb működési bevétel		69.179	
Összesen:	525.000	1.099.051	720.000
Működési bevételek összesen	1.325.000	1.444.051	1.230.000

	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Közhatalmi bevételek			
Vagyoni típusú adók			
Építmény adó	14.000.000	13.537.476	14.000.000
Kommunális adó	1.200.000	1.116.589	1.200.000
Összesen	15.200.000	14.654.065	15.200.000
Gépjármű adó (40%)			
Egyéb áruhasználati és szolg. adók	1.300.000	1.827.950	1.300.000
Idegenforgalmi adó	1.300.000	1.827.950	1.300.000
Értékesítési és forgalmi adó	3.000.000	4.158.174	3.000.000
Helyi iparüzési adó	3.000.000	4.158.174	3.000.000
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	93.416	50.000
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	50 000	93.416	50.000
Közhatalmi bevételek összesen	19.550.000	20.733.605	19.550.000

Egyéb működési c. támogatás ÁHB	2022.évi terv	2022.telj	2023. terv
Közfoglalkoztatási támogatás 100%	1.400.000	213.002	-
Kulturális int.-ben fogl. bértámogatása		593.928	-
Összesen:	1.400.000	806.930	-

Felhalmozási c. támogatások ÁHB	2022.évi terv	2022.telj	2023. terv
Kerékpárút támogatási előleg		1.500.000	
MFP – Községsszervezéshez kapcs. eszk. beszerz.		1.534.706	
Összesen:		3.034.706	

Felhalmozás c. átvett pénzeszköz ÁHK	2022.évi terv	2022.telj	2023. terv
Közmű bef. háztartásoktól		1.500.000	-
Kulturális programok a Szt.György-hegyen		3.200.000	-
Összesen:		4.700.000	-

Felhalmozási bevételek	2022.évi terv	2022.telj.	2023. terv
Gépjármű értékesítés		3.900.000	-
Összesen:		3.900.000	-

Finanszírozási bevételek	2022.évi terv	2022.telj.	2023. terv
Maradvány igénybevétele	72.538.858	72.538.858	42.052.288
Megelőlegezések (állami tám. és közfogl. tám.)		982.799	
Összesen:	72.538.858	73.521.657	42.052.288

Normatív támogatások	2022. évi terv	2022.évi telj.	2023. évi terv
Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	12.961.650	12.961.650	14.676.478
-Polgármesteri illetmények támogatása			1.721.578
Önkormányzat működési támogatása	12.961.650		12.954.900
-Lakott területtel kapcsolatos feladatok	167.400		160.650
-Üdülőhelyi feladatok			
-Település üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatás	6.194.250		6.194.250
- Kiegészítő támogatás			
-Egyéb önkormányzati feladat támogatás	6.000.000		6.600.000
Szociális és gyermekjóléti támogatás	8.249.008	9.016.911	7.422.300
-Szociális feladatok	3.106.708		2.280.000
-falugondnoki szolgálat	5.142.300		5.142.300
Könyvtári feladatok támogatása	2.270.000	2.270.000	2.270.000
Kiegészítő támogatás		2.975.052	
Elszámolásból származó bevételek		387.229	
Összesen:	23.480.658	27.610.842	24.368.778

Kiadások alakulása

011130 Önkormányzati jogalkotás

Polgármester, alpolgármester, képviselők tiszteletdíját, járulékait, költségterítéseit terveztük meg ezen a cofogon.

Személyi juttatások	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
tiszteletdíjak, költségterítés	6.060.000	5.892.440	6.060.000
Jutalom	300.000	-	-
szociális hozzájárulási adó	827.000	522.704	800.000
szja	5.000	4.750	5.000
Összesen:	7.192.000	6.419.894	6.865.000

Dologi kiadások	2022. évi terv	2022. évi telj	2023. évi terv
telefondíj	120.000	116.660	120.000
internet előfizetés	40.000	34.777	40.000
áfa	35.000	17.207	35.000
Összesen:	195.000	218.644	195.000

Egyéb működési c. kiadások	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Tartalék	24.170.605		5.258.965
Összesen:	24.170.605		5.258.965

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás:

Az Önkormányzat tulajdonában álló házak fenntartási és felhalmozási költségeit terveztük meg ezen a cofogon.

Dologi kiadás (Széchenyi u. 15.)	2022. évi terv.	2022. évi telj.	2023. évi terv
anyag beszerzés	20.000	-	20.000
karbantartás,	5.000	-	5.000
egyéb szolgáltatás, üzemeltetés	40.000	8.064	40.000
áram	20.000	11.182	100.000
vízdíj	20.000	3.852	20.000
áfa	29.000	6.284	50.000
Összesen:	134.000	29.382	235.000

Dologi kiadások (Faluház)	2022. évi terv	2022. évi telj	2023. évi terv
egyéb anyag beszerzés	20.000	21.156	50.000
áram	250.000	352.773	400.000
gáz	300.000	464.081	984.000
víz	30.000	69.278	100.000
karbantartás, kisjavítás	25.000	205.816	50.000
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltók.ell., mosás)	150.000	34.256	50.000
áfa	210.000	293.553	442.000
egyéb dologi kiadás		28.105	
Összesen:	985.000	1.469.018	2.076.000

Felújítás (Faluház)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Burkolási munkák		168.000	
Összesen:		168.000	

Dologi kiadások (Önkormányzat)	2022. évi terv.	2022. évi telj.	2023. évi terv
egyéb anyag beszerzés	30.000	-	50.000
áram	70.000	48.095	100.000
gáz	300.000	485.804	1.100.000
víz	40.000	35.141	50.000
karbantartás, kisjavítás	50.000	-	50.000
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltó kész.ell.)	10.000	-	10.000
áfa	135.000	154.036	367.000
Összesen:	635.000	723.076	1.727.000

Beruházások (Önkormányzat)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Kazáncsere			658.543
áfa			177.807
Összesen:			836.350

Dologi kiadások (Kultúrház)	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
egyéb anyag beszerzés	50.000	10.299	50.000
áram	200.000	233.364	300.000
gáz	160.000	324.569	720.000
víz	40.000	18.689	40.000
karbantartás, kisjavítás	100.000	-	100.000
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltó kész.ell.)	50.000	-	50.000
áfa	162.000	159.790	341.000
Összesen:	762.000	746.711	1.601.000

Beruházások (Kultúrház)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Tervdokumentáció készítése	240.000	-	-
áfa	65.000	-	-
Összesen:	305.000	-	-

Dologi kiadások (Széchenyi u. 17.)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
egyéb szolgáltatás (hulladékszállítás)	20.000	20.160	50.000
áfa	6.000	5.445	14.000
Összesen:	26.000	25.605	64.000

Dologi kiadások (Sport öltöző/Club)	2022. évi terv.	2022.évi telj.	2023. évi terv
közüzemi díjak (áram, gáz)	120.000	-	950.000
- áram	20.000	54.511	300.000
- gáz	100.000	106.683	650.000
karbantartás, kisjavítás	10.000	-	10.000
áfa	65.000	43.643	260.000
Összesen:	195.000	204.837	1.220.000

Felújítási kiadások (Sport öltöző/Club)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Átalakítás könyvtárrá			5.000.000
áfa			1.350.000
Összesen:			6.350.000

Dologi kiadások (Posta)	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
közüzemi díjak (áram, gáz)	60.000	62.395	100.000
áfa	16.000	16.848	27.000
Összesen:	76.000	79.243	127.000

066020 Város és községgazdálkodás:

1 fő zöldterület gondozó 12 havi 8 órás, valamint 1 fő részmunkaidős 9 havi 4 órás bérét és járulékait, EKF-es pályázat keretében megrendezésre került rendezvények előadóinak megbízási díjait és az azokhoz tartozó járulékokat, rendezvények költségeit, kisebb anyagbeszerzést, karbantartás, közmű díjak, telefon, egyéb szolgáltatások költségeit, házi orvos, gyermek fogászat támogatását és felhalmozási kiadásokat terveztük meg ezen a cofogon.

Személyi juttatások	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Munkabér	4.160.000	4.217.250	4.891.000
Jutalom	280.000	280.000	297.000
betegszabadság	100.000	-	100.000
megbízási díj	450.000	1.628.256	755.000
reprezentáció	100.000	255.138	100.000
béren kívüli juttatás	152.000	151.200	152.000
szociális hozzájárulási adó	681.000	709.003	805.000
szja (telefon, repi)	25.000	57.013	70.000
Összesen:	5.948.000	7.297.860	7.170.000

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Üzemeltetés, fenntartás anyag költsége	600.000	639.488	900.000
vízdíj	15.000	5.415	15.000
áram	450.000	352.505	450.000
egyéb szolgáltatások költsége (posta, bank, állateü., munkavéd., fuvardíj, kataszteri nyilvánt., szemétszáll., főépítész, üzemorvos, projektmenedzser)	4.000.000	5.266.719	5.000.000
reklám, hirdetés (turisztikai füzet)	100.000	174.930	100.000
telefon kts.	150.000	137.273	160.000
biztosítási díj	250.000	277.046	300.000
internet előfizetés	100.000	194.282	200.000
karbantartás	250.000	434.730	250.000
Áfa	1.368.000	1.415.954	2.000.000
fizetendő áfa	-	-	-
Kamatkiadások			
egyéb különf. dologi kiadás (jogdíj, MÖSZ tagdíj)	1 200 000	3.914.547	1.500.000
Összesen:	8.433.000	12.812.889	10.875.000

Támogatások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Fogászat támogatása	130.000	143.370	250.000
Házi orvos támogatása	180.000	180.000	180.000
Civilszervezetek támogatása (polgárőrség, mentők)	200.000	-	-
Összesen:	510.000	323.370	430.000

Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHB:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Zártkerti besorolású földrészek fejl. pályázatból fel nem használt összeg		1	
Összesen:		1	

Beruházási kiadás:	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Sportparkhoz kiülő, sütögető	240.000	-	500.000
Tájékoztató táblák borospincékhez	120.000	-	120.000
Szobor talapzat folyópartnál	120.000	-	-
Számítógép	315.000	183.500	-
Térfigyelő (hivatalhoz)	160.000	-	160.000
Elődeink házána1 vizesblokk	790.000	-	1.000.000
Nyomtató		118.102	.
Traktor pótkocsi+keréksúly		525.000	.
Játszóter (BFT pályázat önerő)			1.000.000
271/2 hrsz. terület vásárlás (Tóth Szabina)			300.000
Áfa	472.000	81.433	832.000
Összesen:	2.217.000	908.035	3.912.000

Felújítási kiadás:	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Csatornafedelek cseréje (Bakonykarszt pályázat önerő)			3.937.000
VÁRA-ÉMI pályázat önerő (Bakonykarszt)			371.000
Orvosi rendelő felújítás (részben Önk. feladat ellátás fejlesztése pályázatból)	1.931.079	3.018.947	-
Áfa	521.391	469.148	1.163.000
Összesen:	2.452.470	3.488.095	5.471.000

Rendezvények:

(Vince-nap, Farsang, Nőnap, Szentgyörgy-hegyi napok, húsvét, Anyák napja, Unokák-nagyszülők napja, Trianoni megemlékezés, Májusfa kivétel, pünkösddölés, Nyári esték, Lőrinc napi bucsu/Falunap, Idősek napja, Márton-nap, Mikulás, Mindenki karácsonya, Óév búcsúztatás)

Személyi juttatások	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Reprezentáció	1.200.000	103.712	1.000.000
szoc.ho	184.000	15.909	130.000
szja	212.000	18.357	150.000
Összesen:	1.596.000	137.978	1.280.000

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Rendezvények:			
-anyag ktg.	30.000	8.110	30.000
-egyéb szolg.	50.000	-	50.000
-Áfa	427.000	82.786	616.000
-egyéb dologi kiadás	1 500.000	1.225.802	2.200.000
Összesen:	2.007.000	1.316.698	2.896.000

013320 Köztemető fenntartása:

Ravatalozó áramdíja, vízdíja, fenntartási költségei vannak megtervezve.

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv.
anyag költség	20.000	-	20.000
karbantartás ktg.	50.000	-	50.000
áram	20.000	2.681	20.000
víz	20.000	13.918	20.000
egyéb dologi kiadás (zsidó emléktábla)	129.000	-	129.000
áfa	64.000	4.502	64.000
Összesen:	303.000	21.101	303.000

Felújítási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Ravatalozó vizesblokk víz-szennyvíz rákötés	787.000	-	-
áfa	213.000	-	-
Összesen:	1.000.000	-	-

Beruházási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Térfigyelő	160.000	-	-
áfa	44.000	-	--
Összesen:	204.000	-	-

064010 Közvilágítási feladatok

Önkormányzat területén lévő közvilágítás kiadásai kerültek megtervezésre.

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
áram	1.000.000	1.240.966	2.000.000
karbantartás		191.834	240.000
áfa	270.000	391.329	605.000
Összesen:	1.270.000	1.824.129	2.845.000

Beruházási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Közvilágítás bővítés Fenyősi u.	158.000	-	-
áfa	43.000	-	-
Összesen:	201.000	-	-

107060 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás:

Ezen a cofogon terveztük meg az egyszeri pénzbeli és természetbeni támogatásokat.

Dologi kiadás	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
üzemeltetési anyag (szociális tűzifa)	-	280.000	-
fuvardíj	-	112.000	-
áfa	-	105.840	-
Összesen:	-	497.840	-

Ellátottak juttatásai	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
temetési segély (60.000 Ft/eset)	180.000		120.000
temettetés			
települési támogatás	640.000	780.000	780.000
diák bérlet	100.000	-	.
fiatalok letelepedési támogatása	200.000	-	200.000
újszülött támogatás (60.000Ft/gyermek)	180.000	120.000	120.000
iskolakezdési támogatás	600.000	775.000	775.000
Összesen:	1.900.000	1.675.000	1.995.000

066010 Zöldterület kezelés:

Dologi kiadások:	2022.évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
egyéb anyagok (fünyíráshoz üzemanyag, más egyéb)	150.000	130.592	200.000
karbantartás, kisjavítás	50.000		50.000
egyéb üzemelt. szolg. (gesztenyefa permetezés:47e)	300.000	513.000	300.000
áfa	200.000	78.210	214.000
egyéb dologi (virág, fásítás Szt György és Széchenyi u.)	240.000	118.091	240.000
Összesen:	940.000	839.893	1.004.000

107055 Falugondnoki szolgálat

Ezen a cofogon terveztük meg 1 fő teljes munkaidős személyi juttatásait, annak járulékait, valamint a szolgálathoz szükséges dologi kiadásokat.

Személyi juttatások	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
illetmény	4.296.000	4.140.239	4.733.000
jutalom	260.000	260.000	297.000
béren kívüli juttatás	152.000	147.948	152.000
beteg szabadság	50.000	71.600	100.000
szociális hozzájárulási adó	620.000	609.878	687.000
szja (telefon)	2.000	1.509	2.000
Összesen:	5.380.000	5.231.174	5.971.000

Dologi kiadások	2022.évi terv.	2022. évi telj.	2023. évi terv
Biztosítási díj (CASCO, köt.bízt.)	230.000	333.002	300.000
Telefon ktg.	50.000	54.459	55.000
internet előfizetés	7.000	10.860	12.000
Egyéb üzemeltetési anyag (munkaruha, üzemanyag)	400.000	321.495	400.000
Karbantartás	400.000	228.383	400.000
egyéb szolgáltatás (parkolóbérlet, műszaki vizsga)	100.000	23.590	100.000
Áfa	260.000	166.327	344.000
egyéb dologi kiadás	5.000	182.521	5.000
Összesen:	1.452.000	1.320.637	1.616.000

Beruházási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Falubusz		10.595.102	-
Alufelni garnitúra		273.385	-
áfa		2.898.043	-
Összesen:		13.766.530	-

041233 Közfoglalkoztatás:

1 fő aktív korú nem foglalkoztatott személy átmeneti foglalkoztatással kapcsolatos költsége lett megtervezve ezen a cofogon.

Személyi juttatások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
bér	1.200.000	285.000	-
beteg szabadság	80.000		-
járadékok	100.000	19.588	-
Összesen:	1.380.000	304.588	-

082044 Közművelődési könyvtári tevékenység

A fenti cofogon került megtervezésre az 1 fő könyvtárat működtető teljes munkaidős bére, járadéka és egyéb személyi jellegű juttatásai. Dologi kiadásoknál a könyvtár működéséhez szükséges kiadások kerültek megtervezésre.

Személyi juttatások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
bér	3.120.000	1.877.448	2.964.000
juttalom	260.000	-	297.000
béren kívüli juttatás	152.000	91.574	126.000
közlekedési költség térítés	100.000	49.434	.
beteg szabadság	120.000	123.497	100.000
szociális hozzájárulási adó	460.000	274.985	467.000
táppénz hozzájárulás			
szja (telefon)		144	1.000
Összesen:	4.212.000	2.417.082	3.955.000

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
üzemeltetési anyagok (irodaszer, nyomtatvány)	100.000	206.846	100.000
szakmai anyagok		343.050	-
egyéb üzemeltetés, szolgáltatás	10.000		15.000
karbantartás	5.000		-
kiküldetések kiadásai	10.000		-
telefon		6.448	-
internet		1.900	-
áfa	34.000	74.839	32.000
Összesen:	159.000	633.083	147.000

045160 Közutak, hidak, alagutak fennt., üzemeltetése:

Az utak fenntartásával felmerülő költségeket, valamint csapadékvíz elvezető felújítási költségeket terveztünk meg ezen a cofogon.

Dologi kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
anyag költség	-	-	-
karbantartás	-	-	-
egyéb szolgáltatás (fuvardíj)	-	-	-
áfa	-	-	-
Összesen:	-	-	-

Felújítási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Kisapáti út javítása	1.575.000	-	-
Hegyi utak javítása	2.363.000	-	1.000.000
áfa	1.063.000	-	270.000
Összesen:	5.001.000	-	1.270.000

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk:

A Magyar Falu program pályázatokon elnyert támogatásból megvalósuló beruházások kerültek ezen a funkción kimutatásra

Beruházási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
egyéb szolg.		30.000	-
MFP – Községsszervezéshez kapcs. eszk. beszerzés		1.389.261	-
MFP – Falubusz beszerzése	7.840.998		-
áfa	2.117.069	186.370	-
Összesen:	9.958.067	1.605.631	-

042120 Mezőgazdasági támogatások:

Felújítási kiadások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Zártkerti besorolású földrészek fejlesztése (ZP-1-2021)	15.703.100	16.127.084	-
áfa	4.239.838	3.815.853	-
Összesen:	19.942.938	19.942.937	-

084031 Civil szervezetek működési támogatása:

Működési c. támogatások:	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Szigligeti Iskoláért Alapítvány	50.000	50.000	50.000
Medicopter Alapítvány		30.000	30.000
Összesen:	50.000	80.000	80.000

018010 Önkormányzat elszámolásai központi költségvetéssel:

Megelőlegezések visszafizetése	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	882.436	882.436	974.751
Összesen:	882.436	882.436	974.751

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

	2022. évi terv	2022. évi telj.	2023. évi terv
Hivatal finanszírozása	4.820.000	4.777.828	6.601.000
Fogorvosi körzet működési hozzájárulás	100.000		100.000
Lesencéktől a Balatonig szüreti felvonulás tám.		67.500	100.000
Társulások és költségvetési szerveik	1.200.000	1.291.015	1.500.000
Bursa	50.000	50.000	150.000
Összesen:	6.170.000	6.186.343	8.451.000

Bevételek összesen: 45.148.778,-Ft
Maradvány igénybevétel: 42.052.288,-Ft
Kiadások összesen: 81.942.101,-Ft
Tartalék: 5.258.965,-Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályról szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. § alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az Önkormányzatnak jelenleg többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

Közvetett támogatások

Az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

Előirányzat felhasználási ütemterv:

Az előirányzat felhasználási ütemterv bevételeinek esetében nagyrészt az éves összeg 12 részre osztásával történt a tervezés. A saját bevételeken belül a helyi adó bevételek március, szeptember hónapban történő befizetése miatt emelkedés várható.

A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások, valamint a működési célú pénzeszköz átadások vonatkozásában, mivel a beruházások, működési kiadások felmerülésének ideje április – szeptember hónap, ennek megfelelően ezekben a hónapokban magasabb kiadásokkal számoltunk, az év többi időszakában havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

A fentiek szerint előírt tájékoztatást, illetve annak szöveges indokolását jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázatok tartalmazzák, melyek a rendelet részét képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot, valamint a rendelet tervezetét elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT
Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (.....) határozata

az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségéről

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testület megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában meghatározott, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége a 2023 évet követő három évre nincs.

Felelős: Gyurka Miklósné polgármester
Határidő: folyamatos