

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről

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

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Hegymagas Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés bevételi főösszegét 87.201.066 Ft-ban, kiadási főösszegét 87.201.066 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) személyi juttatás 22.124.000 Ft
- b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.117.000 Ft
- c) dologi kiadások 26.931.000 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatása 1.995.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 14.219.965 Ft, ebből tartalékok: 5.258.965 Ft
- f) beruházások 4.748.350 Ft
- g) felújítások 13.091.000 Ft
- h) finanszírozási kiadás 974.751 Ft

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 24.368.778 Ft
- b) közhatalmi bevételek 19.550.000 Ft
- c) működési bevételek 1.230.000 Ft
- d) finanszírozási bevételek 42.052.288 Ft

(3) Az engedélyezett létszámkeret 4 fő, melyből 1 fő közalkalmazott és 3 fő munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatott.

4. §

Az Önkormányzat

- a) bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) bevételi főösszeg kiemelt előirányzatokként és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet;
- c) bevételeinek feladatonkénti bontását a 4. melléklet;
- d) kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatokként az 5. melléklet;

- e) kiadásainak feladatonkénti bontását a 6. melléklet;
- f) a felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatokkénti bontásán a 7. melléklet;
- g) 2023 – 2026. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet;
- h) előirányzat felhasználási tervét a 9. melléklet tartalmazza.

5. §

- (1) Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- (2) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet nem tervez.
- (3) Az Önkormányzat a kiadások között 5.258.965 Ft általános tartalékot állapít meg.
- (4) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.
- (5) A polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a költségvetés főösszegén belül – a személyi juttatások kivételével – a pénzeszközök és feladatok között szükség szerűen 150.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

6. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. §

- (1) A képviselő-testület
 - a) A Faluház bérleti díját az alábbiakban határozza meg:
 - aa) 1 Termékbemutató, vásár céljára 5000 Ft,
 - ab) Félnapos termékbemutató, vásár céljára 3000 Ft,
 - ac) Bál, családi rendezvény céljára 7.000 Ft, október 15-től április 15-ig plusz 3.000 Ft fűtési díjat kell fizetni
 - b) A Kultúrház bérleti díját az alábbiakban határozza meg:
 - ba) Termékbemutató, vásár céljára 5.000 Ft
 - bb) Félnapos termékbemutató vásár céljára 3000 Ft
 - bc) Bál, családi rendezvény céljára 25.000 Ft, október 15-től április 15-ig plusz 5.000 Ft fűtési díjat kell fizetni
- (2) A Képviselő-testület a hegymagasi állandó lakosok részére a (2) bekezdés ac) pontban meghatározott bérleti díjból 50 %, a (2) bekezdés bc) pont esetében 70 % kedvezményt biztosít. (Ez a fűtési díjakra nem vonatkozik.)
- (3) Temetés és jótékonyági rendezvény esetén a (2) bekezdés a) és b) pontjában meghatározott helyiségekért bérleti díjat nem kell fizetni.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatalban biztosított szolgáltatások díját az alábbiak szerint határozza meg:

- a) fénymásolás 50 Ft/másolat, 10 másolaton felül 20 Ft/másolat
- b) fekete-fehér nyomtatás 100 Ft/oldal
- c) fekete-fehér kép 150 Ft/oldal
- d) színes kép 300 Ft/oldal

(5) A Képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – részére étkezési támogatást állapít meg. Az étkezési támogatás havi kerete bruttó 12.600 Ft/hó/fő, melyet az önkormányzat készpénz formájában biztosít

(6) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

(7) Az iskolakezdésre tekintettel megállapított települési támogatás összege óvodások részére 15.000 Ft/fő, általános- és középiskolás gyermek, valamint felsőoktatási intézményben tanulók esetén 25.000 Ft/fő.

(8) A képviselő-testület a helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét a településen 2023. évre 180.000 Ft-ban határozza meg.

(9) A munkába járás költségterítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(10) Amennyiben a képviselő testület a következő évi költségvetési rendeletét a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, akkor a polgármester jogosult a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(11) A Képviselő-testület 2023. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 75.000 Ft összegben, cafeteria juttatás összegét 375.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

8. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni.

9. §

Hatályát veszti a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Gyurka Miklós
polgármester




Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve 2023. február 9.



Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



1. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat
Működési bevételek összesen:		45 148 778
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 368 778
B3	Közhatalmi bevételek	19 550 000
B4	Működési bevételek	1 230 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozási bevételek összesen:		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Finanszírozási bevételek		42 052 288
B8	Finanszírozási bevételek	42 052 288
BEVÉTELEK összesen:		87 201 066

Működési kiadások összesen:		68 386 965
K1	Személyi juttatás	22 124 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 117 000
K3	Dologi kiadások	26 931 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 995 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	14 219 965
Felhalmozási kiadások összesen:		17 839 350
K6	Beruházások	4 748 350
K7	Felújítások	13 091 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Finanszírozási kiadások		974 751
K9	Finanszírozási kiadások	974 751
KIADÁSOK összesen:		87 201 066

2. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2023. évi költségvetés bevételei

kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
900020 Adó- vám és jövedéki igazgatás					19 550 000
B3	Közhatalmi bevételek				19 550 000
B34	Vagyoni típusú adók				15 200 000
			Építményadó		14 000 000
			Kommunális adó		1 200 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói				4 300 000
	B351	Értékesítés és forgalmi adók			3 000 000
			Iparüzési adó		3 000 000
	B354	Gépjárműadók			0
			Helyi önkormányzatot megillető rész		
	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			1 300 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		1 300 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek				50 000
	B360		Késedelmi pótlék		50 000
	B363		Bírság		
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					0
B4	Működési bevételek				0
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
	B406	Kiszámlázott áfa			
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					500 000
B4	Működési bevételek				500 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
	B404	Tulajdonosi bevételek			500 000
			Bérleti díj		200 000
			Lakbér		300 000
	B406	Kiszámlázott áfa			
B5	Felhalmozási bevétel				0
	B52	Ingatlan értékesítés			
		Autó és traktor értékesítés			
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					24 368 778
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				24 368 778
	B11	Önkormányzatok működési támogatása			
	B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása			14 676 478
			Polgármesteri illetmények támogatása		1 721 578
	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása			12 954 900
	B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatás			7 422 300

		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő előirányzatok	
		B116	Önkormányzat kiegészítő támogatásai	
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek			42 052 288
B8		Finanszírozási bevételek		42 052 288
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	42 052 288
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 052 288
		B8121	Forgatási célú értékpapír beváltása	
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			0
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	0
			Elkülönített állami pénzalapok	
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			730 000
B4		Működési bevételek		730 000
		B401	Áru és készlet értékesítés	
		B402	Szolgáltatások ellenértéke (rendezvények, esküvő,)	730 000
		B406	Kiszámlázott áfa	
		B410	Biztosító által fizetett kártérítés	
B5		Felhalmozási bevételek		0
	B52		Ingatlanok értékesítése	
B6		Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK		0
	B64		Működési célú kölcsönök visszatérülése (lakossági töröl)	
045160	Közutak, hidak, alagutak			
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh belül	
082044	Könyvtári szolgáltatások			
B4		Működési bevételek		
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	
		B406	Kiszámlázott áfa	
		Bevételek összesen		
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		24 368 778
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
B3		Közhatalmi bevételek		19 550 000
B4		Működési bevételek		1 230 000
B5		Felhalmozási bevételek		0
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
B8		Finanszírozási bevételek		42 052 288
		Bevételek összesen		87 201 066

3. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

forint

Jogcímek			Eredeti előirányzat
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 368 778
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	24 368 778
		B111 Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	14 676 478
		Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578
		B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	12 954 900
		Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	800 800
		Közüvilágítás támogatása	4 556 000
		Közütemető támogatása	100 000
		Közüutak fenntartásának támogatása	737 450
		Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
		Üdülőhelyi feladatok,és lakott külterület támogatása	160 650
		Kiegészítő támogatás	
		B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
		B113 Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétkeztetési felad. tám.	7 422 300
		B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
		B115 Működési célú központosított kiegészítő támogatása	
	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
		Beszámoló alapján kapott bevétel	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	
		Idegenforgalmi adó kiegészítése	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	0
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	
		Önkormányzatok támogatása fogorvosi ellátáshoz	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	
		Önkormányzatok támogatása óvodai ellátáshoz	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	
		OEP támogatás védőnői szolgálat működéséhez	
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0
		vis maior	
B3		Közhatalmi bevételek	19 550 000
	B34	Vagyoni típusú adók	15 200 000
		Építményadó	14 000 000
		Kommunális adó	1 200 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói	4 300 000
		B351 Értékesítés és forgalmi adók	3 000 000
		Iparüzési adó	3 000 000
		B354 Gépjárműadók	0
		Helyi önkormányzatot megillető rész	
		B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 300 000
		Talajterhelési díj	
	B36	Egyéb közhatalmi bevétel	50 000
		Késedelmi pótlék	50 000
B4		Működési bevételek	1 230 000
		B401 Áru és készlet értékesítés	

	B408	Kamatbevételek		
	B402	Szolgáltatások ellenértéke (esküvői díj, rendezvény.)		730 000
	B406	Kiszámlázott áfa		
	B404	Tulajdonosi bevételek		300 000
		Bérleti díj		300 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke		200 000
		Bérleti díj		200 000
		Lakbér		
	B406	Kiszámlázott áfa		
	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		
B5		Felhalmozási bevételek		0
	B52	Ingatlanok értékesítése		
		Autó és traktor értékesítés		
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		
	B64	Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi támogatás törlesztése)		
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	B732	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel háztartásoktól		
B8		Finanszírozási bevételek		42 052 288
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei		42 052 288
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		42 052 288
	B8121	Forgatási célú értékpapír beváltása		
	B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		Bevételek összesen		87 201 066

4. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. évi költségvetés bevételei
 feladatonként

Előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
011130 Önkormányzatok és önk. hiv. jogalkotó és ált. ig. tev.				0
900020 Adó- vám és jövedéki igazgatás		19 550 000		19 550 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése				0
013350 Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs. Fel.		500 000		500 000
018010 Önkormányzatok elszám. a közp. költségvetéssel		24 368 778		24 368 778
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		42 052 288		42 052 288
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				0
045160 Kőutak, hidak, alagutak				0
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése				0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		730 000		730 000
072311 Fogorvosi alapelállítás				0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás				0
081061 Szabadiós park, fürdő és strandszolgáltatás				0
082044 Könyvtári szolgáltatások				0
082092 Közművelődés				0
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai				0
096020 Iskolai intézményi étkeztetés				0
Bevételek összesen	0	87 201 066	0	87 201 066

forint

5. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG Önkormányzata
2023. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

5. melléklet

forint

Kiemelt előirányzatonként			Létszám	Eredeti előirányzat
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				12 318 965
K1		Személyi juttatások		6 060 000
	K12	Külső személyi juttatások		6 060 000
		K121 Választott tisztségviselők juttatásai		6 060 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		805 000
		Szociális hozzájárulási adó		800 000
		Munkaadót terhelő szja		5 000
K3		Dologi kiadások		195 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		160 000
		K321 Informatikai szolgáltatás		40 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		120 000
		Telefondíj		120 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		35 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		35 000
K5		Egyéb működési célú kiadások		5 258 965
		K513 Tartalékok		5 258 965
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				14 236 350
K3		Dologi kiadások		7 050 000
	K31	Készletbeszerzés		170 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		170 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		5 379 000
		K331 Közüzemi díjak		4 964 000
		Gázenergia		3 504 000
		Villamosenergia		1 250 000
		Víz- és csatornadíjak		210 000
		K333 Bérleti és lízingdíjak		
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		215 000
		K337 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 501 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 501 000
K6		Beruházások		836 350
	K64	Kazáncsere		658 543
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa		177 807
K7		Felújítások		6 350 000
		K71 Ingatlanok felújítása (Sport öltöző/Club átalakítása)		5 000 000
		K74 Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		1 350 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			1	0
K1		Személyi juttatások		0
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		0
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		0
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai		
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0
		Szociális hozzájárulási adó		
K3		Dologi kiadások		0
	K31	Készletbeszerzés		0
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		

045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása				1 270 000
K3	Dologi kiadások			0
K31	Készletbeszerzés			0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
K33	Szolgáltatási kiadások			0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			
K337	Egyéb szolgáltatások			
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			
K6	Beruházások			0
K64	Fenyősi utca fekvőrendőr			
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			
K7	Felújítások			1 270 000
K71	Hegyi utak javítása			1 000 000
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa			270 000
064010 Közvilágítás				2 845 000
K3	Dologi kiadások			2 845 000
K33	Szolgáltatási kiadások			2 240 000
K331	Közüzemi díjak			2 000 000
	Villamosenergia			2 000 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			240 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			605 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			605 000
K6	Beruházások			0
K64	Szent-Gy. utca közvilágítás			
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa			
066010 Zöldterület kezelés				1 004 000
K3	Dologi kiadások			1 004 000
K31	Készletbeszerzés			200 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			200 000
K33	Szolgáltatási kiadások			350 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			50 000
K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			300 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			454 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			214 000
K355	Egyéb dologi kiadás			240 000
013320 Köztemető fenntartás				303 000
K3	Dologi kiadások			303 000
K31	Készletbeszerzés			20 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			20 000
K32	Kommunikációs szolgáltatások			
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			
K33	Szolgáltatási kiadások			90 000
K331	Közüzemi díjak			40 000
	Villamosenergia			20 000
	vízdíj			20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			50 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			193 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			64 000
K355	Egyéb dologi kiadások			129 000
K7	Felújítások			0
K71	Ravatalozó vízesblokk víz-szennyvíz rákötés			
Kt4	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa			
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				32 034 000
				1

K1		Személyi juttatások		7 295 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 440 000
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 891 000
		K1102 Jutalom		297 000
		K1107 Béren kívüli juttatások		152 000
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		100 000
	K12	Külső személyi juttatások		1 855 000
		K122 Megbízási díj		755 000
		K123 Egyéb külső személyi juttatások(reprezentáció)		1 100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 155 000
		Szociális hozzájárulási adó		935 000
		Munkaadót terhelő szja		220 000
K3		Dologi kiadások		13 771 000
	K31	Készletbeszerzés		930 000
		K311 Szakmai anyagok		
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		930 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		360 000
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele		200 000
		Számítógépes rendszerhez kapcsoló szolgáltatás (internet)		200 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		160 000
		Telefondíj		160 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		6 065 000
		K331 Közüzemi díjak		465 000
		Villamosenergia		450 000
		Víz- és csatornadíjak		15 000
		K334 Karbantartási, kis javítási szolgáltatások		250 000
		K337 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		5 050 000
		K337 Biztosítási díjak		300 000
	K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		100 000
		K342 Reklám és hirdetés		100 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		6 316 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 616 000
		K352 Fizetendő általános forgalmi adó		
		K355 Egyéb dologi kiadások		3 700 000
K5		Egyéb működési célú kiadások		430 000
		K508 Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHT. kívülre		
		K512 Működési támogatások ÁHT. kívülre		430 000
K6		Beruházások		3 912 000
	K64	Elődeink háza vizesblokk,sportpark kiülő, tájékoztató táblák, játszótér		3 080 000
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa		832 000
K7		Felújítások		5 471 000
		K71 Csatornafedelek cseréje, VÁRA-ÉMI pályázat önerő		4 308 000
		K73 Játszótér felújítása		
		K74 Felújítás célú előzetesen felszámított Áfa		1 163 000
082044		Könyvtári szolgáltatások	1	4 102 000
K1		Személyi juttatások		3 487 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		3 487 000
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 964 000
		K1102 Jutalom		297 000
		K1107 Béren kívüli juttatások		126 000
		K1109 Közlekedési költségterítések		
		K1113 Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		468 000
		Szociális hozzájárulási adó		467 000
		EHO		
		Munkaadót terhelő szja		1 000
K3		Dologi kiadások		147 000
	K31	Készletbeszerzés		100 000

	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások		0
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0
		Telefondíj		
K33		Szolgáltatási kiadások		15 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		
	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		15 000
K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0
	K341	Kiküldetések kiadásai		
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		32 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		32 000
107055	Falugondnoki és tanyagondnoki szolgálat			1 7 587 000
K1		Személyi juttatások		5 282 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 282 000
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 733 000
	K1102	Jutalom		297 000
	K1107	Béren kívüli juttatások		152 000
	K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		689 000
		Szociális hozzájárulási adó		687 000
		EHO		
		Munkaadót terhelő szja		2 000
K3		Dologi kiadások		1 616 000
	K31	Készletbeszerzés		400 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		67 000
	K321	Informatikai szolgáltatás		12 000
		Internet		12 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		55 000
		Telefondíj		55 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		800 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		400 000
	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		100 000
	K337	Biztosítási díjak		300 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		349 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		344 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		5 000
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			1 995 000
K4		Ellátottak juttatásai		1 995 000
	K42	Családi támogatások		
	K4216	Gyermekevédelmi Erzsébet utalvány		
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		1 995 000
		Helyi megállapítású tám.gyógyszerköltségre		
		Diákberlet		
		Iskolakezdési támogatás		775 000
		Temetési támogatás		120 000
		Fiatalok letelepedési támogatása		200 000
		Születési támogatás		120 000
		Települési támogatás		780 000
		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni ellátás		
		Szociális tűzifa támogatás		
K3		Dologi kiadások		0
	K31	Készletbeszerzés		0
	K312	Üzemeltetési anyagok besz.(szociális tűzifa, rezsics. tüzelőa.)		
	K33	Szolgáltatási kiadások		0
	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás		0

			Fuvardíj (tűzifa szállítás)		
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel				974 751
K9			Finanszírozási kiadások		974 751
		K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérülése		974 751
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek				8 451 000
K5			Működési célú támogatások		8 451 000
		K506	Működési támogatások ÁHB. belülre		
			Központi költségvetési szervek (Bursa)		150 000
			Helyi önkormányzatok és szervei		6 701 000
			Társulások		1 500 000
			Szüreti felvonulás támogatása		100 000
084031	Civil szervezetek működési támogatása				80 000
K5			Egyéb működési célú támogatások		80 000
		K512	Működési támogatások ÁHT kívülre		80 000
K1			Személyi juttatások		22 124 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 117 000
K3			Dologi kiadások		26 931 000
K4			Ellátottak juttatásai		1 995 000
K5			Egyéb működési célú kiadások		14 219 965
K6			Beruházások		4 748 350
K7			Felújítások		13 091 000
K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások		
K9			Finanszírozási kiadások		974 751
			Kiadások összesen		87 201 066

6. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

forint

Előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam igazgatási felad.	Összesen
011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev		12 318 965		12 318 965
013320 Köztemető fenntartása és működtetése		303 000		303 000
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs feladatok		14 236 350		14 236 350
018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel		974 751		974 751
018030 Támogatási célú műveletek		8 451 000		8 451 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				0
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		1 270 000		1 270 000
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek				0
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése				0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk				0
064010 Közvilágítás		2 845 000		2 845 000
066010 Zöldterület kezelés		1 004 000		1 004 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		32 034 000		32 034 000
072111 Háziiorvosi alapellátás				0
072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás				0
072311 Fogorvosi alapellátás				0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás				0
082042 Könyvtári állomány gyarapítása				0
082044 Könyvtári szolgáltatások		4 102 000		4 102 000
082092 Közművelődés				0
084031 Civil szervezetek működési támogatása		80 000		80 000
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat		7 587 000		7 587 000
104037 Szünidei étkeztetés				0
104042 Gyermejjóléti szolgáltatások				0
105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai				0
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások				0
107051 Szociális étkeztetés				0
107052 Házi segítségnyújtás				0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		1 995 000		1 995 000
Kiadások összesen		0 87 201 066		0 87 201 066

7. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
 2023.évi költségvetés felhalmozási kiadásai
 kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
Beruházások	
Kazáncsere	658 543
Térfigyelő	160 000
Elődeink háza vizesblokk	1 000 000
Sportparkhoz kiülő és sütőgető	500 000
Tájékoztató táblák borospincéről	120 000
Játszótér (BFT pályázat önerő)	1 000 000
271/2 hrsz. Terület vásárlás (Tóth Szabina)	300 000
Beruházások Áfája	1 009 807
Beruházások összesen	4 748 350
Felújítások	
Sportöltöző/Club átalakítása	5 000 000
Csatornafedelek cseréje (Bakonykarszt pályázat)	3 937 000
VÁRA-ÉMI pályázat önerő (Bakonykarszt)	371 000
Hegyi utak javítása	1 000 000
Felújítások Áfája	2 783 000
Felújítások összesen	13 091 000
Felhalmozási kiadások összesen	17 839 350

8. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2023.-2026. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról

		forintban			
Megnevezés		2023.évi előirányzat	2024.évi előirányzat	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat
B1	Működési célú támogatások áh belülről	24 368 778	24 600 000	25 000 000	25 609 000
B3	Közhatalmi bevételek	19 550 000	19 550 000	19 550 000	20 500 000
B4	Működési bevételek	1 230 000	1 500 000	1 500 000	1 700 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		200 000	200 000	400 000
	Működési célú bevételek összesen	45 148 778	45 850 000	46 250 000	48 209 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államh belülről				
B5	Felhalmozási bevételek				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	42 052 288	24 701 000	26 000 000	26 500 000
	Finanszírozási bevételek összesen	42 052 288	24 701 000	26 000 000	26 500 000
	Bevételek összesen	87 201 066	70 551 000	72 250 000	74 709 000
K1	Személyi juttatások	22 124 000	25 222 000	28 753 000	32 203 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 117 000	3 279 000	3 738 000	4 186 000
K3	Dologi kiadások	26 931 000	23 000 000	18 500 000	18 500 000
K4	Ellátottak juttatásai	1 995 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	14 219 965	14 500 000	14 999 000	15 000 000
	Működési célú kiadások összesen	68 386 965	67 951 000	67 940 000	71 839 000
K6	Beruházások	4 748 350	1 200 000	3 110 000	1 570 000
K7	Felújítások	13 091 000	400 000		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Felhalmozási célú kiadások összesen	17 839 350	1 600 000	3 110 000	1 570 000
K9	Finanszírozási kiadások	974 751	1 000 000	1 200 000	1 300 000
	Finanszírozási kiadások összesen	974 751	1 000 000	1 200 000	1 300 000
	Kiadások összesen	87 201 066	70 551 000	72 250 000	74 709 000

9. melléklet a 2/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Előirányzat-felhasználási terv
2023. évre**

9. melléklet

forintban !

[illegible]

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Részletes indokolás

1. §

A rendelet hatályára vonatkozó rendelkezést tartalmazza.

2. § - 4. §

A költségvetés bevételi és kiadási főösszegét, a főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat, az engedélyezett létszámot, valamint a bevételi és kiadási főösszeg részletezését tartalmazó mellékleteket tartalmazza.

5. § - 6. §

A költségvetés végrehajtásának szabályait és a belső ellenőrzés kialakításáról szóló szabályokat tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat által biztosított juttatásokat, az önkormányzati támogatásokra vonatkozó szabályokat, a képviselő-testület által megállapított díjakat, az önkormányzat és az intézmények házipénztárából készpénzben teljesíthető kifizetések felsorolást tartalmazza.

8. §

Záró rendelkezések.