

2. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 05. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére**

Tárgy: Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének módosítása

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!

Hegymagas Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 07-én döntött az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról. Az önkormányzat költségvetésének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi lehetővé.

Hegymagas Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendeletét a következők miatt szükséges módosítani:

Bevételek:

- szociális ágazati pótlék
- kulturális feladatok bérjellegű támogatása
- szociális célú tüzifa támogatás
- 2025.00. havi állami támogatás megelőlegezés visszafizetése

Kiadások:

- Nemzeti Vízművek részére átutalt fel nem használt fejlesztési forrás Bakonykarszt Zrt. kimutatása alapján
- Bakonykarszt Zrt. részére KEHOP pályázat elszámolásából adódó különbözet
- anyakönyvvezető részére megbízási díj
- útfelújítás
- Petrőtei András megbízási díj
- szociális célú tüzifa
- polgármester és alpolgármester nyugdíjas státuszának rögzítéséből adódó tiszteletdíj különbözet

Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

**Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati
rendelete**

**Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.13.) rendelet
módosításáról**

[1] A rendelet célja Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.13.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása.

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

1. §

A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés módosított bevételi főösszegét 87.731.634.094 Ft-ban, kiadási főösszegét 87.731.634 Ft-ban állapítja meg.

3. §

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

- a) személyi juttatás 24.931.914 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.722.000 Ft,
- c) dologi kiadások 31.114.520 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatása 1.995.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 16.471.208 Ft, ebből tartalékok: 5.762.208 Ft,
- f) beruházások 1.524.000 Ft,
- g) felújítások 7.899.646 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 93.103 Ft,
- i) finanszírozási kiadás 980.243 Ft.

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

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 26.575.986 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 22.550.000 Ft,
- c) működési bevételek 320.000 Ft,
- d) finanszírozási bevételek 38.285.648 Ft

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

2. §

„(3) Az Önkormányzat a kiadások között 5.762.208 Ft általános tartalékot állapít meg”

3. §

(1) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Általános indokolás

Hegymagas Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. február 07-én döntött az önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadásáról. Az önkormányzat költségvetésének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi lehetővé.

Hegymagas Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 13.) önkormányzati rendeletét a bevételi oldalon a szociális ágazati pótlék, a kulturális feladatok bérjellegű támogatása, a szociális célú tűzifa támogatás, kiadási oldalon a Nemzeti Vízművek részére átutalt fel nem használt fejlesztési forrás, megbízási díjak, tiszteletdíjak nyugdíjas státusz rögzítése miatti különbözete, útfelújítás, Bakonykarszt Zrt. részére KEHOP pályázat elszámolásából adódó különbözet és a szociális tűzifa okán szükséges módosítani. Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Részletes indokolás

1. §

A rendeletben módosításra került a kiadási és a bevételi főösszeg.

2. §

A rendelet módosítja és részletezi a kiadási és bevételi főösszegeket előirányzatonként.

3. §

A rendelet mellékletei kerülnek módosításra

4. §

A hatálybalépésről rendelkezik.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

Társadalmi-gazdasági, költségvetési hatása:

A rendelet tervezetnek közvetlen társadalmi gazdasági hatása nincs.

Környezeti, egészségi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendelet-tervezetnek jelenleg adminisztratív terhei nincsenek.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Az év közbeni módosításokat az Önkormányzat költségvetési rendeletén át kell vezetni, melynek kötelezettségét jogszabályok írják elő. A rendelet módosítás elmaradása esetén mulasztásos törvénysértést követ el az önkormányzat.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek:

A rendelet megalkotása kapcsán többlet személyi feltétel, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

1.melléklet a 3/2024. (II. 13.)önkormányzati rendelethez

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:		47 721 078	49 445 986
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 941 078	26 575 986
B3	Közhatalmi bevételek	22 550 000	22 550 000
B4	Működési bevételek	230 000	320 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek		38 285 648	38 285 648
B8	Finanszírozási bevételek	38 285 648	38 285 648
BEVÉTELEK összesen:		86 006 726	87 731 634

Működési kiadások összesen:		78 807 483	77 234 642
K1	Személyi juttatás	21 862 000	24 931 914
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 722 000	2 722 000
K3	Dologi kiadások	30 637 000	31 114 520
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 995 000	1 995 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	21 591 483	16 471 208
Felhalmozási kiadások összesen:		6 219 000	9 516 749
K6	Beruházások	1 524 000	1 524 000
K7	Felújítások	4 695 000	7 899 646
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	93 103
Finanszírozási kiadások		980 243	980 243
K9	Finanszírozási kiadások	980 243	980 243
KIADÁSOK összesen:		86 006 726	87 731 634

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**2024. évi költségvetés bevételei****kiemelt előirányzatokként**

forint

Kiemelt előirányzatok				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
900020 Adó- vám és jövedéki igazgatás				22 550 000	22 550 000
B3	Közhatalmi bevételek			22 550 000	22 550 000
	B34	Vagyoni típusú adók		15 200 000	15 200 000
			Építményadó	14 000 000	14 000 000
			Kommunális adó	1 200 000	1 200 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói		7 300 000	7 300 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	6 000 000	6 000 000
			Iparüzési adó	6 000 000	6 000 000
		B354	Gépjárműadók	0	0
			Helyi önkormányzatot megillető rész		
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 300 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		50 000	50 000
		B360	Késedelmi pótlék	50 000	50 000
		B363	Bírság		
013320 Köztemető fenntartása és működtetése				0	0
B4	Működési bevételek			0	0
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		
		B406	Kiszámlázott áfa		
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				100 000	100 000
B4	Működési bevételek			100 000	100 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
		B404	Tulajdonosi bevételek	100 000	100 000
			Bérleti díj	100 000	100 000
			Lakbér		
		B406	Kiszámlázott áfa		
B5	Felhalmozási bevétel			0	0
	B52		Ingatlan értékesítés		
			Autó és traktor értékesítés		
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				24 941 078	26 575 986
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			24 941 078	26 575 986
	B11	Önkormányzatok működési támogatása			
		B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása	14 696 878	14 696 878
			Polgármesteri illetmények támogatása	1 721 578	1 721 578
		B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	12 975 300	12 975 300
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	7 974 200	8 695 140

		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás	2 270 000	2 863 928
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő előirányzatok		320 040
		B116	Elszámolásból származó bevételek		
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0
	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek			38 285 648	38 285 648
B8		Finanszírozási bevételek		38 285 648	38 285 648
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	38 285 648	38 285 648
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 285 648	38 285 648
		B8121	Forgatási célú értékpapír beváltása		
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			0	0
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0
			Elkülöntött állami pénzalapok		
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			130 000	220 000
B4		Működési bevételek		130 000	220 000
		B401	Áru és készlet értékesítés		
		B402	Szolgáltatások ellenértéke (rendezvények, esküvő,)	130 000	220 000
		B406	Kiszámlázott áfa		
		B410	Biztosító által fizetett kártérítés		
B5		Felhalmozási bevételek		0	0
	B52		Ingatlanok értékesítése		
B6		Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK		0	0
	B64		Működési célú kölcsönök visszatérülése (lakossági töröl)		
045160	Közutak, hidak, alagutak				
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0
	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül		
082044	Könyvtári szolgáltatások				
B4		Működési bevételek			
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		
		B406	Kiszámlázott áfa		
		Bevételek összesen			
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		24 941 078	26 575 986
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0
B3		Közhatalmi bevételek		22 550 000	22 550 000
B4		Működési bevételek		230 000	320 000
B5		Felhalmozási bevételek		0	0
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0	0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B8		Finanszírozási bevételek		38 285 648	38 285 648
		Bevételek összesen		86 006 726	87 731 634

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi költségvetés bevételei

jogcímenként

forint

Jogcímek			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 941 078	26 575 986
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	24 941 078	26 575 986
		B111 Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	14 696 878	14 696 878
		Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578	1 721 578
		B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	12 975 300	12 975 300
		Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	800 800	800 800
		Közüvilágítás támogatása	4 556 000	4 556 000
		Közütemető támogatása	100 000	100 000
		Közüutak fenntartásának támogatása	737 450	737 450
		Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
		Üdülőhelyi feladatok,és lakott külterület támogatása	181 050	181 050
		Kiegészítő támogatás		
		B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
		B113 Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétk. fe	7 974 200	8 695 140
		B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 863 928
		B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		320 040
	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	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	0
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0
		vis maior		
B3		Közhatalmi bevételek	22 550 000	22 550 000
	B34	Vagyoni típusú adók	15 200 000	15 200 000
		Építményadó	14 000 000	14 000 000
		Kommunális adó	1 200 000	1 200 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói	7 300 000	7 300 000
		B351 Értékesítés és forgalmi adók	6 000 000	6 000 000
		Iparüzési adó	6 000 000	6 000 000
		B354 Gépjárműadók	0	0
		Helyi önkormányzatot megillető rész		
		B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 300 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000
		Talajterhelési díj		
	B36	Egyéb közhatalmi bevétel	50 000	50 000
		Késedelmi pótlék	50 000	50 000
B4		Működési bevételek	230 000	320 000
		B401 Áru és készlet értékesítés		

		B408	Kamatbevételek			
		B402	Szolgáltatások ellenértéke (esküvői díj, rendezvény.)	130 000	220 000	
		B406	Kiszámlázott áfa			
		B404	Tulajdonosi bevételek	100 000	100 000	
			Bérleti díj	100 000	100 000	
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	
			Bérleti díj			
			Lakbér			
		B406	Kiszámlázott áfa			
		B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
B5			Felhalmozási bevételek	0	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	38 285 648	38 285 648	
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	38 285 648	38 285 648	
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 285 648	38 285 648	
		B8121	Forgatási célú értékpapír beváltása			
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
			Bevételek összesen	86 006 726	87 731 634	

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi költségvetés bevételei
feladatonként

Előirányzat						forint
	Kötelező feladatok	Módosított előirányzat	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok	Összesen	Módosított előirányzat összesen
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.					0	0
900020 Adó- vám és jövedéki igazgatás	22 550 000	22 550 000			22 550 000	22 550 000
013320 Köztetető fenntartása és működtetése					0	0
013350 Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs. Fel.	100 000	100 000			100 000	100 000
018010 Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	24 941 078	26 575 986			24 941 078	26 575 986
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	38 285 648	38 285 648			38 285 648	38 285 648
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0	0
045160 Közutak, hidak, alagutak					0	0
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése					0	0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	130 000	220 000			130 000	220 000
072311 Fogorvosi alapellátás					0	0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás					0	0
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás					0	0
082044 Könyvtári szolgáltatások					0	0
082092 Közművelődés					0	0
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai					0	0
096020 Iskolai intézményi étkeztetés					0	0
Bevételek összesen	86 006 726	87 731 634	0	0	86 006 726	87 731 634

5. melléklet a 3/2024. (II.13.)önkormányzati rendelethez

HEGYMAGAS KÖZSÉG Önkormányzata
2024. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzatokként				Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					17 792 483	15 490 866
K1		Személyi juttatások			6 060 000	8 878 658
	K12		Külső személyi juttatások		6 060 000	8 878 658
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai		6 060 000	8 878 658
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			606 000	606 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		600 000	600 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		6 000	6 000
K3		Dologi kiadások			244 000	244 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		200 000	200 000
		K321	Informatikai szolgáltatás		50 000	50 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000	150 000
			<i>Telefondíj</i>		150 000	150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		44 000	44 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		44 000	44 000
K5		Egyéb működési célú kiadások			10 882 483	5 762 208
		K513	Tartalékok		10 882 483	5 762 208
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					9 458 000	9 678 103
K3		Dologi kiadások			6 154 000	6 281 000
	K31		Készletbeszerzés		170 000	170 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		170 000	170 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		4 625 000	4 725 000
		K331	Közüzemi díjak		4 150 000	4 250 000
			<i>Gázenergia</i>		2 820 000	2 820 000
			<i>Villamosenergia</i>		1 120 000	1 120 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>		210 000	310 000
		K333	Bérleti és lízingdíjak			
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		315 000	315 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		160 000	160 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 359 000	1 386 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 309 000	1 336 000
		K355	Egyéb dologi kiadások		50 000	50 000
K6		Beruházások			1 524 000	1 524 000
	K64		Kazáncsere, térfigyelő kamera		1 200 000	1 200 000
	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa		324 000	324 000
K7		Felújítások			1 780 000	1 780 000
	K71		Ingatlanok felújítása (kultúr, könyvtár tetőjavítás)		1 400 000	1 400 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		380 000	380 000
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	93 103
	K89		Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHK.			93 103
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása					1 461 000	1 892 800
K3		Dologi kiadások			191 000	191 000
	K31		Készletbeszerzés		0	0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
	K33		Szolgáltatási kiadások		150 000	150 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		50 000	50 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		41 000	41 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		41 000	41 000

K6		Beruházások		0	0
	K64		Fenyősi utca fekvőrendőr		
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		
K7		Felújítások		1 270 000	1 701 800
	K71		Kisapáti út javítása	1 000 000	1 340 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	270 000	361 800
064010	Közüvilágítás			2 921 000	2 921 000
K3		Dologi kiadások		2 921 000	2 921 000
	K33		Szolgáltatási kiadások	2 300 000	2 300 000
		K331	Közüüzemi díjak	2 000 000	2 000 000
			<i>Villamosenergia</i>	2 000 000	2 000 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000	300 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	621 000	621 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	621 000	621 000
K6		Beruházások		0	0
	K64		Szent-Gy. utca közvilágítás		
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		
066010	Zöldterület kezelés			1 389 000	1 389 000
K3		Dologi kiadások		1 389 000	1 389 000
	K31		Készletbeszerzés	250 000	250 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000	250 000
	K33		Szolgáltatási kiadások	250 000	250 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	50 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	200 000	200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	889 000	889 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	189 000	189 000
		K355	Egyéb dologi kiadás	700 000	700 000
013320	Közütemető fenntartás			303 000	303 000
K3		Dologi kiadások		303 000	303 000
	K31		Készletbeszerzés	20 000	20 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	20 000	20 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	K33		Szolgáltatási kiadások	90 000	90 000
		K331	Közüüzemi díjak	40 000	40 000
			<i>Villamosenergia</i>	20 000	20 000
			<i>vízdíj</i>	20 000	20 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	50 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	193 000	193 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	64 000	64 000
		K355	Egyéb dologi kiadások	129 000	129 000
K7		Felújítások		0	0
	K71		Ravatalozó vízesblokk víz-szennyvíz rákötés		
	Kt4		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		
066020	Város és községegyüttműködési egyéb szolgáltatások		2	22 791 000	25 815 102
K1		Személyi juttatások		6 705 000	6 956 256
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása	6 485 000	6 485 000
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 753 000	5 753 000
		K1102	Jutalom	480 000	480 000
		K1107	Béren kívüli juttatások	152 000	152 000
		K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	100 000
	K12		Külső személyi juttatások	220 000	471 256
		K122	Megbízási díj	120 000	371 256
		K123	Egyéb külső személyi juttatások(reprezentáció)	100 000	100 000

K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		930 000	930 000
		Szociális hozzájárulási adó		850 000	850 000
		Munkaadót terhelő szja		80 000	80 000
K3		Dologi kiadások		13 211 000	13 211 000
	K31	Készletbeszerzés		900 000	900 000
		K311 Szakmai anyagok			
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		900 000	900 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		410 000	410 000
		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele		250 000	250 000
		Számítógépes rendszerhez kapcsoló szolgáltatás (interne		250 000	250 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		160 000	160 000
		Telefondíj		160 000	160 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		7 301 000	7 301 000
		K331 Közüzemi díjak		715 000	715 000
		Villamosenergia		700 000	700 000
		Víz- és csatornadíjak		15 000	15 000
		K334 Karbantartási, kis javítási szolgáltatások		300 000	300 000
		K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		936 000	936 000
		K337 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		5 000 000	5 000 000
		K337 Biztosítási díjak		350 000	350 000
	K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		100 000	100 000
		K342 Reklám és hirdetés		100 000	100 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 500 000	4 500 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 500 000	2 500 000
		K352 Fizetendő általános forgalmi adó			
		K355 Egyéb dologi kiadások		2 000 000	2 000 000
K5		Egyéb működési célú kiadások		300 000	300 000
		K508 Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHT. kívülre			
		K512 Működési támogatások ÁHT. kívülre		300 000	300 000
K6		Beruházások		0	0
	K64	Elődeink háza vizesblokk,sportpark kiülő, tájékoztató táblák, játszótér			
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa			
K7		Felújítások		1 645 000	4 417 846
	K71	Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója		1 295 000	3 478 343
	K73	Játszótér felújítása			
	K74	Felújítás célú előzetesen felszámított Áfa		350 000	939 503
082044		Könyvtári szolgáltatások	1	4 320 000	4 320 000
K1		Személyi juttatások		3 431 000	3 431 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		3 431 000	3 431 000
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 934 000	2 934 000
		K1102 Jutalom		245 000	245 000
		K1107 Béren kívüli juttatások		152 000	152 000
		K1109 Közlekedési költségtérítések			
		K1113 Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000	100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		447 000	447 000
		Szociális hozzájárulási adó		446 000	446 000
		EHO			
		Munkaadót terhelő szja		1 000	1 000
K3		Dologi kiadások		442 000	442 000
	K31	Készletbeszerzés		150 000	150 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		150 000	150 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		65 000	65 000
		K321 Informatikai szolgáltatások		15 000	15 000
		Internet		15 000	15 000
		K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások		50 000	50 000
		Telefondíj		50 000	50 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		15 000	15 000
		K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás			

	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		15 000	15 000
K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		150 000	150 000
	K341	Kiküldetések kiadásai		150 000	150 000
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		62 000	62 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		62 000	62 000
082092	Közművelődés - Hagyományos közösségikulturális értékek gondozása			4 000 000	4 000 000
K3		Dologi kiadások		4 000 000	4 000 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 000 000	4 000 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		850 000	850 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		3 150 000	3 150 000
107055	Falugondnoki és tanyagondnoki szolgálat			1	8 187 000
K1		Személyi juttatások		5 666 000	5 666 000
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 666 000	5 666 000
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 088 000	5 088 000
	K1102	Jutalom		326 000	326 000
	K1107	Béren kívüli juttatások		152 000	152 000
	K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000	100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		739 000	739 000
		<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		737 000	737 000
		<i>EHO</i>			
		<i>Munkaadót terhelő szja</i>		2 000	2 000
K3		Dologi kiadások		1 782 000	1 782 000
	K31	Készletbeszerzés		550 000	550 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		550 000	550 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		67 000	67 000
	K321	Informatikai szolgáltatás		12 000	12 000
		Internet		12 000	12 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		55 000	55 000
		<i>Telefondíj</i>		55 000	55 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		800 000	800 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		400 000	400 000
	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		100 000	100 000
	K337	Biztosítási díjak		300 000	300 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		365 000	365 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		360 000	360 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		5 000	5 000
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			1 995 000	2 345 520
K4		Ellátottak juttatásai		1 995 000	1 995 000
	K42	Családi támogatások			
	K4216	Gyermekvédelmi Erzsébet utalvány			
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		1 995 000	1 995 000
		Helyi megállapítású tám.gyógyszerköltségre			
		Diákbrélet			
		Iskolakezdési támogatás		775 000	775 000
		Temetési támogatás		120 000	120 000
		Fiatalkor letelepedési támogatása		200 000	200 000
		Születési támogatás		120 000	120 000
		Települési támogatás		780 000	780 000
		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni ellátás			
		Szociális tűzifa támogatás			
K3		Dologi kiadások		0	350 520
	K31	Készletbeszerzés		0	276 000
	K312	Üzemeltetési anyagok besz.(szociális tűzifa, rezsics. tüzelőa.)			276 000
	K33	Szolgáltatási kiadások		0	0
	K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás		0	0

			Fuvardíj (tűzifa szállítás)			
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	74 520
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			74 520
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel				980 243	980 243
K9		Finanszírozási kiadások			980 243	980 243
		K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérülése		980 243	980 243
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek				10 329 000	10 329 000
K5		Működési célú támogatások			10 329 000	10 329 000
		K506	Működési támogatások ÁHB. belülre			
			<i>Központi költségvetési szervek (Bursa)</i>		300 000	300 000
			<i>Helyi önkormányzatok és szervei</i>		8 209 000	8 209 000
			<i>Társulások</i>		1 800 000	1 800 000
			<i>B.tördemic és Társége Bölcsödei Társulás</i>		20 000	20 000
084031	Civil szervezetek működési támogatása				80 000	80 000
K5		Egyéb működési célú támogatások			80 000	80 000
		K512	Működési támogatások ÁHT kívülre		80 000	80 000
K1		Személyi juttatások			21 862 000	24 931 914
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 722 000	2 722 000
K3		Dologi kiadások			30 637 000	31 114 520
K4		Ellátottak juttatásai			1 995 000	1 995 000
K5		Egyéb működési célú kiadások			21 591 483	16 471 208
K6		Beruházások			1 524 000	1 524 000
K7		Felújítások			4 695 000	7 899 646
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	93 103
K9		Finanszírozási kiadások			980 243	980 243
		Kiadások összesen			86 006 726	87 731 634

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

Előirányzat							forint	
	Kötelező feladatok	Módosított ei. Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam igazgatás i felad.	Összesen	Módosított ei. Összesen		
011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	17 792 483	15 490 866			17 792 483	15 490 866		
013320 Köztetető fenntartása és működtetése	303 000	303 000			303 000	303 000		
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs feladatok	9 458 000	9 678 103			9 458 000	9 678 103		
018010 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel	980 243	980 243			980 243	980 243		
018030 Támogatási célú műveletek	10 329 000	10 329 000			10 329 000	10 329 000		
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0	0		
045160 Közutak, hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 461 000	1 892 800			1 461 000	1 892 800		
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek					0	0		
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése					0	0		
062020 Településfejlesztési projektek és támogatások					0	0		
064010 Közvilágítás	2 921 000	2 921 000			2 921 000	2 921 000		
066010 Zöldterület kezelés	1 389 000	1 389 000			1 389 000	1 389 000		
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	22 791 000	25 815 102			22 791 000	25 815 102		
072111 Házirosvosi alapellátás					0	0		
072112 Házirosvosi ügyeleti ellátás					0	0		
072311 Fogorvosi alapellátás					0	0		
074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás					0	0		
082042 Könyvtári állomány gyarapítása					0	0		
082044 Könyvtári szolgáltatások	4 320 000	4 320 000			4 320 000	4 320 000		
082092 Közművelődés	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000		
084031 Civil szervezetek működési támogatása	80 000	80 000			80 000	80 000		
107055 Falugondnoki,tanyagondnoki szolgálat	8 187 000	8 187 000			8 187 000	8 187 000		
104037 Szünidei étkeztetés					0	0		
104042 Gyermekjóléti szolgáltatások					0	0		
105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai					0	0		
106020 Lakásfenntartással,lakhatással összefüggő ellátások					0	0		
107051 Szociális étkeztetés					0	0		
107052 Házi segítségnyújtás					0	0		
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 995 000	2 345 520			1 995 000	2 345 520		
Kiadások összesen							0	87 731 634
							86 006 726	87 731 634

HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2024.évi költségvetés felhalmozási kiadásai

kiemelt előirányzatokként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Beruházások		
Kazáncsere	700 000	700 000
Térfigyelő kamerarendszer	500 000	500 000
Beruházások Áfája	324 000	324 000
Beruházások összesen	1 524 000	1 524 000
Felújítások		
Kultúrház tetőjavítás	400 000	400 000
Könyvtár tetőjavítás	1 000 000	1 000 000
Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója	1 295 000	1 295 000
Kisapáti út javítása	1 000 000	1 340 000
KEHOP pályázat elszámolás	0	2 183 343
Felújítások Áfája	1 000 000	1 681 303
Felújítások összesen	4 695 000	7 899 646
Felhalmozási kiadások összesen	6 219 000	9 423 646

8.melléklet a 3/2024. (II.13.) önkormányzati rendelethez
HEGYMAGAS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024.-2027. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról

forintban

	Megnevezés	2024.évi előirányzat	2024.évi módosított ei.	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat
B1	Működési célú támogatások áh belülről	24 941 078	26 575 986	25 000 000	25 609 000	25 709 000
B3	Közhatalmi bevételek	22 550 000	22 550 000	19 550 000	20 500 000	22 500 000
B4	Működési bevételek	230 000	320 000	1 500 000	1 700 000	1 700 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			200 000	400 000	400 000
	Működési célú bevételek összesen	47 721 078	49 445 986	46 250 000	48 209 000	50 309 000

B2	Felhalmozási célú támogatások államh belülről					
B5	Felhalmozási bevételek					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0	0	0	0

B8	Finanszírozási bevételek	38 285 648	38 285 648	26 000 000	26 500 000	26 500 000
	Finanszírozási bevételek összesen	38 285 648	38 285 648	26 000 000	26 500 000	26 500 000

	Bevételek összesen	86 006 726	87 731 634	72 250 000	74 709 000	76 809 000
--	---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

K1	Személyi juttatások	21 862 000	24 931 914	28 753 000	32 203 000	33 303 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 722 000	2 722 000	3 738 000	4 186 000	4 586 000
K3	Dologi kiadások	30 637 000	31 114 520	18 500 000	18 500 000	19 100 000
K4	Ellátottak juttatásai	1 995 000	1 995 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	21 591 483	16 471 208	14 999 000	15 000 000	15 000 000
	Működési célú kiadások összesen	78 807 483	77 234 642	67 940 000	71 839 000	73 939 000

K6	Beruházások	1 524 000	1 524 000	1 610 000	570 000	1 570 000
K7	Felújítások	4 695 000	7 899 646	1 500 000	1 000 000	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		93 103			
	Felhalmozási célú kiadások összesen	6 219 000	9 516 749	3 110 000	1 570 000	1 570 000

K9	Finanszírozási kiadások	980 243	980 243	1 200 000	1 300 000	1 300 000
	Finanszírozási kiadások összesen	980 243	980 243	1 200 000	1 300 000	1 300 000

	Kiadások összesen	86 006 726	87 731 634	72 250 000	74 709 000	76 809 000
--	--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Előirányzat-felhasználási terv
2024. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 143 963	2 143 963	2 737 891	2 143 963	2 143 963	2 143 963	2 143 963	2 143 963	2 464 003	2 143 963	2 078 424	2 143 964	26 575 986
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek	1 212 381	2 155 805	4 147 960	2 073 980	789 600	696 000	875 600	1 243 825	4 987 603	2 101 614	1 198 000	1 067 632	22 350 000
6.	Működési bevételek					50 000	60 000	60 000	120 000	30 000				320 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek			2 264 670	4 272 010	3 404 030	4 997 630	3 362 031	4 383 806	3 360 674	4 174 192	2 593 614	5 472 991	38 285 648
11.	Bevételek összesen:	3 356 344	4 299 768	9 150 521	8 489 953	6 387 593	7 897 593	6 441 594	7 891 594	10 842 280	8 419 769	5 870 038	8 684 587	87 731 634
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 681 692	1 681 692	1 681 692	1 681 692	1 681 692	1 711 692	1 681 692	1 741 692	1 753 275	1 681 692	1 681 692	6 271 719	24 931 914
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	209 385	418 765	2 722 000
15.	Dologi kiadások	234 487	1 244 250	2 244 250	4 148 339	2 244 250	2 309 790	3 309 790	3 309 790	3 832 780	4 967 708	2 239 981	1 029 105	31 114 520
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				200 000				120 000	775 000	120 000		780 000	1 995 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	250 537	1 164 441	1 753 091	2 250 537	1 742 266	2 396 726	1 240 727	1 240 727	1 067 194	1 440 984	1 738 980	184 998	16 471 208
18.	Beruházások			1 524 000										1 524 000
19.	Felújítások			1 645 000		510 000	1 270 000		1 270 000	3 204 646				7 899 646
20.	Egyéb felhalmozási kiadások			93 103										93 103
21.	Finanszírozási kiadások	980 243												980 243
22.	Kiadások összesen:	3 356 344	4 299 768	9 150 521	8 489 953	6 387 593	7 897 593	6 441 594	7 891 594	10 842 280	8 419 769	5 870 038	8 684 587	87 731 634
23.	Tartalék													

forintban !