

Hegyesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 8.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
- (2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.
- (3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

- (1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés
 - a) költségvetési bevételei összegét 36.288.345 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásai összegét 61.919.000 Ft-ban,
 - c) a költségvetési hiányt 25.130.655 Ft-ban,
 - ca) a működési többlet 2.825.037 Ft-ban,
 - cb) a felhalmozási hiányt 27.015.000 Ft-ban,
 - d) előző évi költségvetési maradványt 25.130.655. Ft-ban,
 - e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
 - f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit 500.000 Ft-ban,
 - g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 1.440.692 Ft-ban,
 - h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 0 Ft-ban,
 - i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 0 Ft-ban,
 - j) a bevételek és kiadások fő összegét 61.919.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 25.130.655 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a 2. melléklet alapján határozza meg a Képviselőtestület.

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását az 1. melléklete részletezi.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat igazgatás egy címet, a további működési kiadások külön egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a 2022. évi támogatások kiadásait célonként 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2022. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2022. évi beruházási kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a 2022. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2022. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.
- (7) A Képviselő-testület a 2022. évi felhalmozási és tökejellegű bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a 2022. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület 2022. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A. §-a szerinti tervszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (13) A Képviselő-testület 2022. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a Polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(3) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2022. évre a 13. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatát véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a Polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 11.011.768 Ft általános és 755.823 Ft céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.

(2) A 2022. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri keret tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

(4) A pályázati tartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 500.000 Ft önrészü pályázat erejéig a Polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(5) A Polgármesteri keret 1.000.000 Ft, mely esetenként 200.000 Ft összeghatárig, sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a Polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

- (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.
- (2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.
- (3) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.
- (4) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.
- (5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.
- (6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat előirányzat módosítása

8. §

- (1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.
- (2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a Polgármester fél évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

- (1) Az Önkormányzat a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bekezdés. figyelembevételével.

(3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselőtestület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(4) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2022. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

10. §

2022. évben Hegyesd községben a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 180.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

11. §

(1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

(2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.

(3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

(1) A Képviselő-testület a Hegyesd székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig pénzbeli támogatást biztosít.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

(1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

- (3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
- (4) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárba. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.
- (5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet
- a) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
 - b) reprezentációs kiadásokra,
 - c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
 - d) indokolt esetben üzemanyag felvételre
 - e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (3) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal.

13. Pénzmaradvány felülvizsgálata

15. §

- (1) Az előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani.
- (2) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:
- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
 - b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, amelyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.
- (3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.
- (4) Az Önkormányzat a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével gondoskodik.

14. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet 2022. február 9-én lép hatályba.


Stark Sándor
polgármester


dr. Varga András
jegyző

Kihirdetve: Hegyesd, 2022. február 8.

dr. Varga András
jegyző



HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Hegyessd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. évi költségvetéséről szóló
1./2022.(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi előirányzat 12.31.	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi előirányzat 12.31.
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	24 566 425	Személyi juttatások	K1	11 220 165
2.	Közhatalmi bevételek	B3	2 846 446	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozzáj. adó	K2	1 671 881
3.	Működési bevételek	B4	1 046 599	Dologi kiadások	K3	8 401 422
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 712 513
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	1 695 000
6.				Egyéb működési célú kiadások	K513	14 896 713
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		28 459 470	Működési költségvetési kiadások összesen:		39 597 694
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	16 203 211			
9.	Állami támogatások megelőlegezése		1 254 726	Államházt. belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	1 174 398
10.	Lekötött betét felbontása					0
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	17 457 937	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1 174 398
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		45 917 407	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		40 772 092
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	18 989 425	Beruházások	K6	10 412 785
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	3 404 233
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	82 125
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	10 235 597
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		18 989 425	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		24 134 740
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		18 989 425	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		24 134 740
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		64 906 832	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		64 906 832

forintban

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022.(II.8) önkormányzati rendelethez.

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások			forintban
	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2022. évi előirányzat	
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G	
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	32 885 901	Személyi juttatások	K1	13 452 000	
2.	Közhatalmi bevételek	B3	2 820 000	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozzáj. adó	K2	1 660 000	
3.	Működési bevételek	B4	582 444	Dologi kiadások	K3	9 002 000	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 413 000	
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	2 178 120	
6.				Egyéb működési célú kiadások	K513	4 758 188	
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		36 288 345	Működési költségvetési kiadások összesen:		33 463 308	
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	14 012 235				
9.	Állami támogatások megelőlegezése		500 000	Államházt. belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	1 440 692	
10.	Lekötött betét felbontása					0	
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	14 512 235	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1 440 692	
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		50 800 580	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		34 904 000	
13.							
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások			
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	0	Beruházások	K6	5 781 580	
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	13 144 017	
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	80 000	
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	8 009 403	
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		0	Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen:		27 015 000	
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	11 118 420				
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		11 118 420	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		11 118 420	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		27 015 000	
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		61 919 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		61 919 000	

2. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételei forint

	Cím	Alcím		2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	21 509 109	27 007 901	25 937 247	1 070 654	
2		2	Egyéb működési célú támog. bevételei ah belülről		5 878 000	0		
3		1	Működési célú tám. államháztartáson belülről	21 509 109	32 885 901	25 937 247	1 070 654	0
4		1	Vagyoni típusú adók	800 000	800 000	800 000		
6			Magánszemélyek kommunális adója	800 000	800 000	800 000		
7		2	Érkekesítési és forgalmi adók	1 100 000	2 000 000	2 000 000		
8			Iparűzési adó	1 100 000	2 000 000	2 000 000		
9		3	Gépjármaűdó			0		
10		4	Egyéb szolgáltatási adók					
11			Talajterhelési díj					
12		5	Egyéb közhatalmi bevételek		20 000	20 000		
13		2	Közhatalmi bevételek	1 900 000	2 820 000	2 820 000	0	0
14		3	Működési bevételek	52 680	582 444	442 444	0	140 000
15		4	Működési célú átvett pénzeszközök					
16			Működési bevételek összesen	23 461 789	36 288 345	29 199 691	1 070 654	140 000
17		5	Felhalmozási célú támog. államházt. belül					
18		6	Felhalmozási célú bevételek					
19		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
20			Felhalmozási bevételek összesen					
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	23 461 789	36 288 345	29 199 691	1 070 654	140 000
22			Költségvetési hiány összege	16 203 211	25 130 655	25 130 655		
23			Külső finanszírozás(hitel)					
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	16 203 211	25 130 655	25 130 655		
25			Finanszírozási bevételek ÁHT megelőlegezés		500 000	500 000		
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	39 665 000	61 919 000	60 708 346	1 070 654	140 000

3. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

2022. évi kiadási előirányzata							forint		
Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	4 330 000	6 738 000	6 738 000	0	0	0
2			Személyi juttatás	2 212 400	4 437 000	4 437 000			
3			Munkaad. terhelő járulékok	347 000	530 000	530 000			
4			Dologi kiadás	1 770 600	1 771 000	1 771 000			
5			Működési célú pénzeszköztadás			0	0		
6	2		2 cím összesen	20 139 500	21 967 120	20 756 466	1 070 654	140 000	2
7		1	Községgazdálkodás	9 453 500	8 948 120	7 737 466	1 070 654	140 000	1
8			Személyi juttatás	4 021 600	3 405 000	3 405 000			
9			Munkaad. terhelő járulékok	622 900	465 000	465 000			
10			Dologi kiadás	3 200 000	2 900 000	2 900 000			
11			Működési célú pénzeszköztadás	1 609 000	2 178 120	967 466	1 070 654	140 000	0
12		2	Közüilágítás	1 270 000	1 270 000	1 270 000			0
13			Dologi kiadás	1 270 000	1 270 000	1 270 000			
14		3	Temetőfenntartás	300 000	406 000	406 000			0
15			Dologi kiadás	300 000	406 000	406 000			
16		4	Közművelődési tevékenység tám.	2 270 000	2 523 700	2 523 700			0
			Személyi juttatás	660 000	720 000	720 000			
			Munkaad. terhelő járulékok	102 300	96 000	96 000			
17			Dologi kiadás	1 507 700	1 707 700	1 707 700			
18		5	Falugondnoki szolgálat	4 772 000	5 142 300	5 142 300			1
19			Személyi juttatás	3 270 000	3 705 000	3 705 000			
20			Munkaad. terhelő járulékok	507 000	490 000	490 000			
21			Dologi kiadás	995 000	947 300	947 300			
27		7	Önkormányzati eseti pénzbeli ell.	2 074 000	2 413 000	2 413 000			
28			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 074 000	2 413 000	2 413 000			
31		8	Közfoglalkoztatás	0	1 264 000	1 264 000			0
32			Személyi juttatás	0	1 185 000	1 185 000			
33			Munkaad. terhelő járulékok	0	79 000	79 000			
34	3		Működési célú pénzeszköztadás	1 609 000	2 178 120	967 466	1 070 654	140 000	
35			1-3 cím összesen	24 469 500	28 705 120	27 494 466	1 070 654	140 000	
36	4		Felhalmozási kiadás	9 126 833	19 005 597	19 005 597			
37	5		Tartalék	5 208 303	12 767 591	12 767 591			
38			Személyi juttatás	10 164 000	13 452 000	13 452 000			
39			Munkaad. terhelő járulékok	1 579 200	1 660 000	1 660 000			
40			Dologi kiadás	9 043 300	9 002 000	9 002 000			
41			Működési célú pénzeszköztadás	1 609 000	2 178 120	2 178 120	417 585	140 000	
42			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 074 000	2 413 000	2 413 000			
43			Felhalmozási kiadás	9 126 833	19 005 597	19 005 597			
44			Tartalék	5 208 303	12 767 591	12 767 591			
45			Finanszírozási kiadás	860 364	1 440 692	1 440 692			
46			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	39 665 000	61 919 000	60 708 346	1 070 654	140 000	2

4. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2022. évi támogatásai

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	417 585	1 070 654
3			2	Tapolca Polgárvédelem , tábor	24 713	0
4			3	Monostorapáti Fogászat műk. Támogatása	33 000	33 000
5			4	Szervezetek támogatása Tapolca tűzoltóság	140 000	140 000
6			5	Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	286 000	177 660
7			6	Tapolca Kistérségi Társulás támogatása	60 000	0
8			7	Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi orvosi ügyelet)	536 700	645 804
9			8	Kapolcs Önkormányzat (Malmok)	111 002	111 002
10				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	1 609 000	2 178 120

5. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2022. évi beruházási kiadásairól

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			beruházás	4 826 000	5 781 580
2				ebből: fűnyíró traktor beszerzés		926 918
3				pótkocsi beszerzés		2 314 662
4				egyéb beruházási kiadás		2 540 000
5						
6						
7						
8						
9				Összesen	4 826 000	5 781 580

6. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2022. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként
forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			Felújítások	4 300 833	13 144 017
2				Ebből: ravatalozó felújítás önerő		6 000 000
3				út affaltozás		6 994 017
4				vízrendezés konc.terv		150 000
5						
6						
7						
8					4 300 833	13 144 017

7. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2022. évi tartalékai

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Logcím	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
5				Tartalékok		
		1		Általános tartalék	4 452 480	11 011 768
				Működési célú	4 224 303	3 758 188
				Felhalmozási célú	228 177	7 253 580
		2		Céltartalék felhalmozási célú	755 823	755 823
		3		Polgármesteri keret		1 000 000
				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	5 208 303	12 767 591

8.melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló

2/2022(II.8.) önkormányzati rendelethez

Hegyesd Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	21 398 383	22 018 383	23 429 383	24 039 383	24 539 383	25 039 383	30 242 383	30 172 383	23 376 366	23 241 366	23 222 366	0
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	6 993 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 892 901	32 885 901
3	közhatalmi bevétel	0	20 000	1 200 000	100 000	0	0	0	100 000	600 000	100 000	0	700 000	2 820 000
4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	10 000	30 000	0	0	0	542 444	582 444
5	működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú be.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Finanszírozási bevételek	25 130 655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000	25 630 655
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	27 430 655	23 718 383	25 518 383	25 829 383	26 339 383	26 839 383	32 042 383	32 672 383	33 072 383	25 776 366	25 541 366	27 857 711	61 919 000
9	személyi juttatások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 452 000	13 452 000
10	munkaadókat terhelő járulékok	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	230 000	1 660 000
11	dologi kiadások	300 000	300 000	300 000	390 000	400 000	400 000	400 000	1 100 000	1 227 000	1 135 000	500 000	2 550 000	9 002 000
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	90 000	90 000	479 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	165 000	90 000	429 000	620 000	2 413 000
13	egyéb működési célú kiadások	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	198 120	2 178 120
14	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 767 591	12 767 591
15	beruházások, egyéb	3 241 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000	2 540 000	5 861 580
16	felújítások	150 000	0	0	0	0	0	0	0	6 994 017	0	0	6 000 000	13 144 017
17	finanszírozási célú kiadások	940 692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000	1 440 692
18	Kiadás összesen (1-14.sor):	6 032 272	1 700 000	2 089 000	1 790 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	2 500 000	9 696 017	2 535 000	2 319 000	27 857 711	61 919 000
19	Záró pénzkészlet	21 398 383	22 018 383	23 429 383	24 039 383	24 539 383	25 039 383	30 242 383	30 172 383	23 376 366	23 241 366	23 222 366	0	0

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. a 2/2022. (II.8.)
önkormányzati rendelethez

forintban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi adók	1 900 000	2 820 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 900 000	2 820 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a 2 /2022. (II.8.)
önkormányzati rendelethez

2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C	D
1.	Nincs ilyen célja Hegyesd Község Önkormányzatának		
2.			
3.			
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE		

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet a 2 /2022. (II.8.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	32 885 901	27 007 000	27 007 000	27 007 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	27 007 901	27 007 000	27 007 000	27 007 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	2 820 000	2 820 000	2 820 000	2 820 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	800 000	800 000	800 000	800 000
6.	Ebből: - Építményadó		0	0	0	0
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		800 000	800 000	800 000	800 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
9.	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	20 000	20 000	20 000	20 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	582 444	600 000	600 000	600 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B	36 288 345	30 427 000	30 427 000	30 427 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	25 630 655	15 000 000	12 000 000	10 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B	61 919 000	45 427 000	42 427 000	40 427 000
Kiemelt előirányzat	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K	33 463 308	33 463 000	31 520 000	28 520 000
2.	Személyi juttatások	K1	13 452 000	13 452 000	8 600 000	8 600 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	1 660 000	1 660 000	1 700 000	1 700 000
4.	Dologi kiadások	K3	9 002 000	9 002 000	8 400 000	8 400 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 413 000	2 413 000	2 500 000	2 500 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 178 120	2 178 000	1 500 000	1 500 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	K513	4 758 188	4 758 000	8 820 000	5 820 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K	27 015 000	11 164 000	10 107 000	11 107 000
9.	Beruházások	K6	5 781 580	2 164 000	6 107 000	7 107 000
10.	Felújítások	K7	13 144 017	9 000 000	4 000 000	4 000 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	80 000	0	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	8 009 403	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K	60 478 308	44 627 000	41 627 000	39 627 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 440 692	800 000	800 000	800 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		1 440 692	800 000	700 000	700 000
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K	61 919 000	45 427 000	42 427 000	40 427 000

12. melléklet Hegyesdközség Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. évi költségvetéséről szóló

2 /2022.(II.8.) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:		Zöld turisztikai fejlesztések V.P6-19.2.1.-97-4-17					
Források		2018. előtt	2018,	2019,	2020.	2021.	2022.
Saját erő					603 165		
- saját erőből központi támogatás							
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással							
EU-s forrás utófinanszírozással							
EU-s forrás szállítói finanszírozással					10 475 790	984 312	
100%-os előlegű finanszírozással		0					
Társfinanszírozás							
Hitel							
Források összesen:					11 078 955	984 312	
Kiadások, költségek		2018. előtt	2018,	2019,	2020.	2021.	2022.
Személyi jellegű (tb-vel)							
Beruházások, beszerzések					10 413 293		
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)					665 662	984 312	
Adminisztratív költségek							
Tartalékkeret							
Összesen:		0			11 078 955	984 312	

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás

Hegyesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 1/2022.(II.8.) önkormányzati rendelethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős
 - költségvetési hatása: a 2021. évi költségvetés módosítása
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - nincsen.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet szükségessége:

költségvetés egyensúlya.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat költségvetésének egyensúlya megszűnik.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvényvégrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. Jelen előirányzat módosításra az augusztus 31.-től december 31.-ig beérkezett támogatások, pályázati bevételek és kiadások változása miatt került sor. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Hegyesd, 2022. február 7.

dr. Varga András sk.
jegyző

