

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023.február 8. napjára összehívott soros, nyílt testületi ülésére**

5.napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya:

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítása

Tárgykört rendező jogszabály:

- Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés a)
- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) d)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő:

Kovács Zoltán polgármester

Az előterjesztést készítette:

Dr. Sisa András jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat Képviselő-testülete a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését 2022. február hóban jóváhagyta, majd novemberben módosította.

A teljesítés adatok szükségessé teszik a költségvetés módosítását, illetve a költségvetési rendelet előírja, hogy a saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításról a képviselő-testületet tájékoztatni kell, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, azaz február 28-ig. A jelenlegi módosítások kormányzati funkciók vagy rovatok közötti átcsoportosítások.

A fenti módosítások nem igényelnek többlet-támogatást.

A módosítások tételes és összegszerű kimutatását az 1. függelék tartalmazza.

A 2022. évben saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat a 2. függelék mutatja be.

Az előterjesztés 1. melléklete a kiadások, a 2. melléklete a bevételek, a 4. melléklete a beruházások módosított előirányzatait mutatja be. A 3. melléklet a létszám adatokat tartalmazza.

Kérem, szíveskedjen a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a Közös Hivatal módosított előirányzatait jóváhagyni, illetve a határozati javaslatot elfogadni.

Vértesacsá, 2023.február 3.

*Kovács Zoltán
polgármester*



HATÁROZATI JAVASLAT

**Vértesacsá Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (II.08.) határozata
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosításáról**

Vértesacsá Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását, a csatolt 1-4. melléklet szerint jóváhagyja.

*Határidő: Azonnal
Felelős: Polgármester*

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

1. melléklet

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám				ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	128 547 950			128 547 950
Normatív jutalmak	K1102	15 516 198			15 516 198
Céltartalás, projektprémium	K1103	0			0
Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, bűltóra, túlszolgálat	K1104	7 027 000			7 027 000
Végkielégítés	K1106	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	4 882 800			4 882 800
Ruházási költségvetés	K1108	0			0
Közfelhalmozási költségvetés	K1109	1 840 000			1 840 000
Egyéb költségvetések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	0			0
Foglalkoztatottak egyéni eszményi juttatásai	K1113	923 000			923 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	158 636 948	0	0	158 636 948
Választott tisztviselők juttatásai	K121	0			0
Munkaviszonyuk irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 848 781			6 848 781
Egyéb köző személyi juttatások	K123	2 251 983			2 251 983
Külső eszményi juttatások	K12	8 900 364	0	0	8 900 364
Személyi juttatások	K1	167 437 312	0	0	167 437 312
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 287 407	0	0	24 287 407
Szokott árnyék beszerzése	K311	100 000			100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 843 082			2 843 082
Árubeszerzés	K313	0			0
Készletbeszerzés	K31	2 943 082	0	0	2 943 082
Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	4 082 010			4 082 010
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	231 400			231 400
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 293 410	0	0	4 293 410
Közszemélyi díjak	K331	0			0
Vásárolt élelmiszer	K332	0			0
Bérelti és lízing díjak	K333	3 689 000			3 689 000
Karbantartási, javítási szolgáltatások	K334	124 825			124 825
Közvetített szolgáltatások	K335	5 000 000			5 000 000
Észak-magyarországi régió köznevelési szolgáltatásai	K336	19 875 000			19 875 000
Egyéb szolgáltatások	K337	2 344 165			2 344 165
Reklám- és propagandakiadások	K34	31 032 990	0	0	31 032 990
Küldetéses kiadások	K341	220 000			220 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetéses, reklám- és propagandakiadások	K34	220 000	0	0	220 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 808 746			4 808 746
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0
Kamatkifizetések	K353	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	150 322			150 322
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 959 068	0	0	4 959 068
Dologi kiadások	K3	43 448 550	0	0	43 448 550
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzügyi kapcsolatok, kármentések	K43	0			0
Belföldi kapcsolatok (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkaadókkal kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Inkluzív ellátottak pénzügyi juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem inkluzív ellátások	K48	0			0
Ellátottak pénzügyi juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi közeledések	K501	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0
Államháztartáson kívülről	K509	0			0
Kamatkifizetések	K510	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0
Tartalékok-általános	K512	0			0
Tartalékok-cél	K512	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		235 173 269	0	0	235 173 269
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Információs eszközök beszerzése, létesítése	K63	910 000			910 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Részvételbeszerzés	K65	0			0
Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	245 720			245 720
Beruházások	K6	1 155 720	0	0	1 155 720
Ingatlanok felújítása	K71	0			0
Információs eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0
Lakhatási támogatások	K87	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		1 155 720	0	0	1 155 720
Köztarvitási kiadások	K1-K8	236 328 989	0	0	236 328 989
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0
Légitársasági hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú befizető értékpapírok vásárlása	K9121	0			0
Felhalmozási célú befizető értékpapírok beváltása	K9122	0			0
Befizetési célú befizető értékpapírok vásárlása	K9123	0			0
Befizetési célú befizető értékpapírok beváltása	K9124	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli magánvállalkozások folyófinanszírozása	K913	0			0
Államháztartáson belüli magánvállalkozások visszatérítése	K914	0			0
Központi, irányított szervezeti támogatások folyófinanszírozása	K915	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0
Központi költségvetés célú finanszírozási kiadások	K918	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0
Befizetési célú külföldi értékpapírok beváltása	K922	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		236 328 989	0	0	236 328 989

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. évi költségvetése
Bevételek (F)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 867 015			12 867 015
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	12 867 015	0	0	12 867 015
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérezet és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	5 000 000			5 000 000
Ellátási díjak	B405				0
Kazánházon általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	7 874			7 874
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	B4	5 007 874	0	0	5 007 874
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	565 000			565 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	565 000	0	0	565 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		18 439 889	0	0	18 439 889
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
Kölségvetési bevételek	B1-B7	18 439 889	0	0	18 439 889
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1 155 720	0	0	1 155 720
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-1 155 720	0	0	-1 155 720
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81	0	0	0	0
Forrástási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forrástási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Beföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	9 500 567			9 500 567
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	9 500 567	0	0	9 500 567
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	208 388 533			208 388 533
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Beföldi finanszírozás bevételei	B81	217 889 100	0	0	217 889 100
Forrástási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	217 889 100	0	0	217 889 100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B)		236 328 989	0	0	236 328 989

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	KÖZÖS HIVATAL
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	910 000
Számítógép		158 890
Számítógép		186 865
Szünetmentes tápegység 3 db		77 481
Notebook+külső meghajtó		270 787
Laptop		173 150
Monitor		42 827
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	245 720
Beruházások	K6	1 155 720
Ingtatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
Felújítások	K7	0

Kimutatás a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról

Ei.kód	Dátum	Könyvelési szöveg	Számlaszám	Rovatrend	COFOG	Forgalom (T)	Forgalom (K)
Főkönyv: 0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata							
(KÖT)	2022-10-21	Mód.ei, helyettesítés miatt	001121	K1101			73 000
(KÖT)	2022-11-24	Mód.ei	001121	K1101			160 936
(KÖT)	2022.12.30	Mód.ei. helyettesítés miatt	001121	K1101			367 000
						Főkönyv	600 936
Főkönyv: 0511041 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata							
(KÖT)	2022-10-21	Mód.ei, helyettesítés miatt	001121	K1104		73 000	
(KÖT)	2022.12.30	Mód.ei. helyettesítés miatt	001121	K1104		367 000	
						Főkönyv	440 000
Főkönyv: 051221 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata							
(KÖT)	2022-11-24	Mód.ei	001121	K122		160 936	
(KÖT)	2022-12-30	Megbízási díj miatti módosítás	001121	K122		5 791 260	
						Főkönyv	5 952 196
Főkönyv: 051231 - Egyéb külső személyi juttatások előirányzata							
(KÖT)	2022-11-21	Mód.ei	001121	K123			259 600
(KÖT)	2022-12-30	Megbízási díj miatti módosítás	001121	K123			5 791 260
						Főkönyv	6 050 860
Főkönyv: 0521 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata							
(KÖT)	2022-10-31	Mód.ei	001121	K2			100 000
						Főkönyv	100 000
Főkönyv: 053121 - Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata							
(KÖT)	2022-09-30	Mód.ei toner beszerzés	001121	K312		100 000	
(KÖT)	2022-11-25	Mód.ei	001121	K312		204 409	
(KÖT)	2022-12-01	Mód.ei üzemanyag beszerzés	001121	K312		36 000	
(KÖT)	2022-12-21	Mód.ei szélvédőmosó folyadék	001121	K312		3 600	
						Főkönyv	344 009
Főkönyv: 053341 - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata							
(KÖT)	2022-11-03	Mód.ei	001121	K334		123 000	
						Főkönyv	123 000
Főkönyv: 053371 - Egyéb szolgáltatások előirányzata							
(KÖT)	2022-09-30	Mód.ei toner beszerzés	001121	K337			100 000
(KÖT)	2022-10-31	Mód.ei	001121	K337			
(KÖT)	2022-11-03	Mód.ei	001121	K337		100 000	
(KÖT)	2022-12-01	Mód.ei	001121	K337			123 000
(KÖT)	2022-12-21	Mód.ei	001121	K337			36 000
						Főkönyv	3 600
Főkönyv: 053511 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata							
(KÖT)	2022-11-25	Mód.ei	001121	K351		55 191	
						Főkönyv	55 191