E L Ő T E R J E S Z T É S

Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. december 7. napjára összehívott soros, nyílt ülésére

2. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: *Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.15.) rendelet módosítása*

Tárgykört rendező jogszabály:

- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény*
- *az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet*

Előterjesztő: *Kovács Zoltán polgármester*
Az előterjesztést készítette: *Dr. Sisa András jegyző*

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat az éves költségvetési rendeletében foglaltakat - figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltakra – módosíthatja bevételi és kiadási előirányzatonként.

„Áht. 34. §[188] (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3)[189] A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4)[190] A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását."

A 2022. évi költségvetést a Képviselő-testület az 1/2022.(II.15.) önkormányzati rendeletével fogadta el, 357.197.815 Ft kiadási és bevételi főösszeggel. Mindazonáltal az önkormányzat által elfogadott, az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendeletének előirányzatokat befolyásoló, év közben hozott képviselő-testületi döntések születtek, valamint a jogszabályi előírások is befolyásolták a kiadási és bevételi előirányzataink alakulását, ezért szükséges a 2022. évi költségvetési rendelet módosítása.

A bevételek és kiadások 07-10. hó során az alábbiakban részletezett összegekkel változtak, ezen tételek indokolják a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A bevételi és kiadási előirányzatok változásai, melyek a főösszeg emelkedését okozták:

Megnevezés	*Összeg Ft*
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó *K351*	*551.000*
Tartalék K513	*33.400.629*
Működési célú központosított előirányzatok B115	*3.916.617*
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHT belül B25	*30.035.012*

Az átcsoportosítások érintik, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adót, a *tartalékot, illetve a bevételek esetében a működési célú költségvetési támogatások bevételeit (Helyi iparűzési adó kompenzáció), valamint az egyéb felhalmozási célú támogatást ÁHT belül (pályázati támogatás Vis Maior).*
A fent felsoroltak alapján a módosított kiadási és bevételi előirányzat főösszege:
***33.951.629.- Ft** összegben változott.*

Kérem, szíveskedjen a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a rendelet tervezetet megvitatni és elfogadni.

Vértesacsa, 2022. december 2.

Vértesacsa Község Önkormányzatának Polgármestere

Kovács Zoltán
polgármester

Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) *A Képviselő-testület*

a) az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek fő összegét 451.091.454.- Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 85.594.705.- Ft, a működési célú bevétel 128.647.449.- Ft, finanszírozási bevétel 236.849.300.- Ft.

b) az önkormányzat összes kiadását 451.091.454.- Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 223.281.000 -Ft, a működési célú kiadások összege 225.784.904.- Ft, finanszírozási kiadás 2.025.550.- Ft.

(2) *A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:*

a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 214.242.154.-Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 449.065.904 Ft

c) a hiány (maradvány) összege: 234.823.750,- Ft

d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 2.025.550.- Ft

(3) *Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési és felhalmozási bevételei, valamint az előző évi pénzmaradvány. Az önkormányzat működési, fejlesztési hitel felvétellel nem számol.*"

2. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 106.654.615.- Ft-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 38.805.922. - Ft."

3. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2022. december 9-én lép hatályba, és 2022. december 10-én hatályát veszti.

5. §

E rendelet *rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.*

P.H.

Kovács Zoltán
polgármester

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Vértesacsa Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Vértesacsa, 2022.december ...

P.H.

Dr. Sisa András
jegyző

„1. melléklet

Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése			
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek 2022.10.31.			
	Ft-ban		
Önkormányzat és Intézményei összesen	**előirányzat**	**I.sz. EI módosítás**	**II.sz. EI módosítás**
K1. Személyi juttatások	35 113 676	35 113 676	35 113 676
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 412 157	4 412 157	4 412 157
K3. Dologi kiadások	55 174 400	55 382 400	55 933 400
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 700 000	7 700 000	7 700 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	29 491 032	89 225 042	122 625 671
K6. Beruházási kiadások	20 755 000	20 755 000	20 755 000
K7. Felújítások	202 526 000	202 526 000	202 526 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	355 172 265	415 114 275	449 065 904
K9. Finanszírozási kiadások	2 025 550	2 025 550	2 025 550
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**357 197 815**	**417 139 825**	**451 091 454**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	87 576 515	91 958 832	95 875 449
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	55 559 693	85 594 705
B3. Közhatalmi bevételek	27 600 000	27 600 000	27 600 000
B4. Működési bevételek	5 172 000	5 172 000	5 172 000
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	120 348 515	180 290 525	214 242 154
B8. Finanszírozási bevételek	236 849 300	236 849 300	236 849 300
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**357 197 815**	**417 139 825**	**451 091 454**

”

„2. melléklet

Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése													
Kiadások (Ft)													
Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése													
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		**EREDETI ELŐIRÁNYZAT**				**I.sz MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT**				**II.sz MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT**			
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23 715 564			23 715 564	23 461 814			23 461 814	23 281 814			23 281 814
Normatív jutalmak	K1102	0			0	0			0	0			0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	510 800			510 800	510 800			510 800	510 800			510 800
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0			0	0			0	0			0
Végkielégítés	K1105	0			0	0			0	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	0			0	0			0	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	625 000	0		625 000	625 000	0		625 000	625 000	0		625 000
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0	0			0	0			0

Közlekedési költségtérítés	K110 9	50 000			50 000	50 000			50 000	50 000			50 000
Egyéb költségtérítések	K111 0	0			0	0			0	0			0
Lakhatási támogatások	K111 1	0			0	0			0	0			0
Szociális támogatások	K111 2	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	0			0	205 000			205 000	205 000			205 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**24 901 364**	**0**	**0**	**24 901 364**	**24 852 614**	**0**	**0**	**24 852 614**	**24 672 614**	**0**	**0**	**24 672 614**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 062 312			10 062 312	10 062 312			10 062 312	10 062 312			10 062 312
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0			0	48 750			48 750	228 750			228 750
Egyéb külső személyi juttatások	K123	150 000			150 000	150 000			150 000	150 000			150 000
Külső személyi juttatások	**K12**	10 212 312	0	0	10 212 312	10 261 062	0	0	10 261 062	10 441 062	0	0	10 441 062
Személyi juttatások	**K1**	**35 113 676**	**0**	**0**	**35 113 676**	**35 113 676**	**0**	**0**	**35 113 676**	**35 113 676**	**0**	**0**	**35 113 676**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**4 412 157**			**4 412 157**	**4 412 157**			**4 412 157**	**4 412 157**			**4 412 157**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	230 000			230 000	230 000			230 000	230 000			230 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 524 000			4 524 000	4 524 000			4 524 000	4 524 000			4 524 000
Árubeszerzés	K313	0			0	0			0	0			0

Készletbeszerzés	**K31**	**4 754 000**	**0**	**0**	**4 754 000**	**4 754 000**	**0**	**0**	**4 754 000**	**4 754 000**	**0**	**0**	**4 754 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	510 000			510 000	618 000			618 000	618 000			618 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	275 000			275 000	275 000			275 000	275 000			275 000
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**785 000**	**0**	**0**	**785 000**	**893 000**	**0**	**0**	**893 000**	**893 000**	**0**	**0**	**893 000**
Közüzemi díjak	K331	6 020 000			6 020 000	6 020 000			6 020 000	6 020 000			6 020 000
Vásárolt élelmezés	K332	300 000			300 000	300 000			300 000	300 000			300 000
Bérleti és lízing díjak	K333	900 000			900 000	900 000			900 000	900 000			900 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 094 000			3 094 000	3 094 000			3 094 000	3 094 000			3 094 000
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0	0			0	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	23 828 400			23 828 400	23 828 400			23 828 400	23 828 400			23 828 400
Egyéb szolgáltatások	K337	6 861 000			6 861 000	6 861 000			6 861 000	6 711 000			6 711 000
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**41 003 400**	**0**	**0**	**41 003 400**	**41 003 400**	**0**	**0**	**41 003 400**	**40 853 400**	**0**	**0**	**40 853 400**
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000			40 000	40 000			40 000	40 000			40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0	0			0	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**40 000**	**0**	**0**	**40 000**	**40 000**	**0**	**0**	**40 000**	**40 000**	**0**	**0**	**40 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	7 772 000			7 772 000	7 772 000			7 772 000	7 772 000			7 772 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000			500 000	600 000			600 000	1 151 000			1 151 000
Kamatkiadások	K353	0			0	0			0	0			0

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0	0			0	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	320 000			320 000	320 000			320 000	470 000			470 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**8 592 000**	**0**	**0**	**8 592 000**	**8 692 000**	**0**	**0**	**8 692 000**	**9 393 000**	**0**	**0**	**9 393 000**
Dologi kiadások	**K3**	**55 174 400**	**0**	**0**	**55 174 400**	**55 382 400**	**0**	**0**	**55 382 400**	**55 933 400**	**0**	**0**	**55 933 400**
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0	0			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0	0			0	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 500 000			7 500 000	7 500 000			7 500 000	7 500 000			7 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**7 700 000**	**0**	**0**	**7 700 000**	**7 700 000**	**0**	**0**	**7 700 000**	**7 700 000**	**0**	**0**	**7 700 000**
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0				0				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0			0	0			0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0			0	0			0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 421 056			14 421 056	14 421 056			14 421 056	14 421 056			14 421 056
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0			0	0			0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0	0			0	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 550 000			1 550 000	1 550 000			1 550 000	1 550 000			1 550 000
Tartalékok-általános	K513	13 519 976			13 519 976	73 253 986			73 253 986	106 654 615			106 654 615
Tartalékok-cél	K513	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**29 491 032**	**0**	**0**	**29 491 032**	**89 225 042**	**0**	**0**	**89 225 042**	**122 625 671**	**0**	**0**	**122 625 671**
Működési költségvetés előirányzat csoport		**131 891 265**	**0**	**0**	**131 891 265**	**191 833 275**	**0**	**0**	**191 833 275**	**225 784 904**	**0**	**0**	**225 784 904**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0				0				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	16 142 000			16 142 000	16 142 000			16 142 000	16 142 000			16 142 000

Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 413 000			4 413 000	4 413 000			4 413 000	4 413 000			4 413 000
Beruházások	**K6**	**20 755 000**	**0**	**0**	**20 755 000**	**20 755 000**	**0**	**0**	**20 755 000**	**20 755 000**	**0**	**0**	**20 755 000**
Ingatlanok felújítása	K71	159 471 000			159 471 000	159 471 000			159 471 000	159 471 000			159 471 000
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	43 055 000			43 055 000	43 055 000			43 055 000	43 055 000			43 055 000
Felújítások	**K7**	**202 526 000**	**0**	**0**	**202 526 000**	**202 526 000**	**0**	**0**	**202 526 000**	**202 526 000**	**0**	**0**	**202 526 000**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K86	0			0	0			0	0			0

kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre													
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		**223 281 000**			223 281 000	**223 281 000**			223 281 000	**223 281 000**			223 281 000
Költségvetési kiadások	**K1 - K8**	**355 172 265**	**0**	**0**	**355 172 265**	**415 114 275**	**0**	**0**	**415 114 275**	**449 065 904**	**0**	**0**	**449 065 904**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91111	0			0	0			0	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91112	0			0	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91113	0			0	0			0	0			0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91211	0			0	0			0	0			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91212	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91213	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91214	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 025 550			2 025 550	2 025 550			2 025 550	2 025 550			2 025 550

Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	**K915**	**0**			**0**	**0**			**0**	**0**			**0**
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0			0	0			0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási kiadások	**K9**	**2 025 550**	**0**	**0**	**2 025 550**	**2 025 550**	**0**	**0**	**2 025 550**	**2 025 550**	**0**	**0**	**2 025 550**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**357 197 815**	**0**	**0**	**357 197 815**	**417 139 825**	**0**	**0**	**417 139 825**	**451 091 454**	**0**	**0**	**451 091 454**

"

„3. melléklet

Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése														
Bevételek (Ft)														
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		**EREDETI ELŐIRÁNYZAT**				**I.sz MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT**				**II.sz MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT**			
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	36 307 165			36 307 165	36 772 864			36 772 864	36 772 864			36 772 864
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0			0				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	11 825 516			11 825 516	11 825 516			11 825 516	11 825 516			11 825 516
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 169 292			4 169 292	4 169 292			4 169 292	4 169 292			4 169 292
Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 374 542			3 374 542	7 291 160			7 291 160	11 207 777			11 207 777
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0			0				0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	55 676 515	0	0	55 676 515	60 058 832	0	0	60 058 832	63 975 449	0	0	63 975 449
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0			0	0			0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B14	0			0	0			0	0			0

visszatérülése államháztartáson belülről													
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	31 900 000			31 900 000	31 900 000			31 900 000	31 900 000			31 900 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**87 576 515**	**0**	**0**	**87 576 515**	**91 958 832**	**0**	**0**	**91 958 832**	**95 875 449**	**0**	**0**	**95 875 449**
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0			0	0			0
Társaságok jövedelemadói	B312	0			0	0			0	0			0
Jövedelemadók	**B31**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0				0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0			0	0			0	0			0
Vagyoni tipusú adók	B34	7 000 000	0		7 000 000	7 000 000	0		7 000 000	7 000 000	0		7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000	20 000 000			20 000 000
Fogyasztási adók	B352	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0			0	0			0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0			0				
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	20 000 000	0	0	20 000 000	20 000 000	0	0	20 000 000	20 000 000	0	0	20 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000			600 000	600 000			600 000	600 000			600 000
Közhatalmi bevételek	**B3**	**27 600 000**	**0**	**0**	**27 600 000**	**27 600 000**	**0**	**0**	**27 600 000**	**27 600 000**	**0**	**0**	**27 600 000**

Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0			0	0			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000	4 200 000			4 200 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0	0			0	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0			0				0
Ellátási díjak	B405	0			0	0			0	0			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	972 000			972 000	972 000			972 000	972 000			972 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0			0	0			0
Kamatbevételek	B408	0			0	0			0	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0			0	0			0
Működési bevételek	**B4**	**5 172 000**	**0**	**0**	**5 172 000**	**5 172 000**	**0**	**0**	**5 172 000**	**5 172 000**	**0**	**0**	**5 172 000**
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0			0	0			0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0			0	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Működési költségvetés előirányzat csoport		**120 348 515**			**120 348 515**	**124 730 832**			**124 730 832**	**128 647 449**			**128 647 449**
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	30 035 012			30 035 012
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0			0	0			0	0			0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	55 559 693	0		55 559 693	55 559 693			55 559 693
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**55 559 693**	**0**	**0**	**55 559 693**	**85 594 705**	**0**	**0**	**85 594 705**
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0			0	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0			0	0			0	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási bevételek	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0	55 559 693			55 559 693	85 594 705			85 594 705
Költségvetési bevételek	**B1 - B7**	**120 348 515**	**0**	**0**	**120 348 515**	**180 290 525**	**0**	**0**	**180 290 525**	**214 242 154**	**0**	**0**	**214 242 154**
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		0			0	0			0	0			0

költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0	0			0	0			0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8 11 1	0			0	0			0	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 2	0			0	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8 11 3	0			0	0			0	0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B8 11**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 1	0			0	0			0	0			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 2	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 3	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 4	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok bevételei	**B8 12**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8 13 1	236 849 300			236 849 300	236 849 300			236 849 300	236 849 300			236 849 300
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8 13 1				0				0				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8 13 2	0			0	0			0	0			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8 13 2	0			0	0			0	0			0
Maradvány igénybevétele	**B8 13**	236 849 300	0	0	236 849 300	236 849 300	0	0	236 849 300	236 849 300	0	0	236 849 300
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8 14	0			0				0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8 15	0			0	0			0	0			0

Központi, irányító szervi támogatás	B816	0			0	0			0	0			0
Betétek megszüntetése	B817				0				0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0				0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0	0			0	0			0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0				0				0
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**		0	0	0		0	0	0		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási bevételek	**B8**	**236 849 300**	**0**	**0**	**236 849 300**	**236 849 300**	**0**	**0**	**236 849 300**	**236 849 300**	**0**	**0**	**236 849 300**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**357 197 815**	**0**	**0**	**357 197 815**	**417 139 825**	**0**	**0**	**417 139 825**	**451 091 454**	**0**	**0**	**451 091 454**

"

„5. melléklet

Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése				
Beruházások és felújítások (Ft)				
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	**EREDETI ELŐIRÁNYZAT**	**I. sz. MÓDOSÍTOTT EI**	**II. sz. MÓDOSÍTOTT EI**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	**K61**	**200 000**	**200 000**	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	**K62**	**0**	**0**	0
Mezőgazdasági gép				
Víztermelés				
Egyéb				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			200 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	**16 142 000**	**16 142 000**	**16 142 000**
Rendezvényhelyszín kialakítása		4 000 000	4 000 000	4 000 000
Víztermelés		11 342 000	11 342 000	11 342 000
Kresztábla, zászlók és önk épület		800 000	800 000	800 000
Egyéb				
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 413 000	4 413 000	4 413 000
Beruházások	**K6**	**20 755 000**	**20 755 000**	**20 755 000**

Ingatlanok felújítása	**K71**	**159 471 000**	**159 471 000**	**159 471 000**
Vis Major viharkár		58 979 000	58 979 000	58 979 000
Belterületi utak BMÖFT		16 239 000	16 239 000	16 239 000
Zártkeri pályázat		18 898 000	18 898 000	18 898 000
MFP Lakásfelújítás		45 670 000	45 670 000	45 670 000
Közösségi tér pályázat		19 685 000	19 685 000	19 685 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**K74**	**43 055 000**	**43 055 000**	**43 055 000**
Felújítások	**K7**	**202 526 000**	**202 526 000**	**202 526 000**

”

„6. melléklet

Vértesacsa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetése				
Általános- és céltartalékok (Ft)				
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	**EREDETI ELŐIRÁNYZAT**	**I.sz. MÓDOSÍTOTTEI**	**II.sz. MÓDOSÍTOTTEI**
Általános tartalékok	**K513**	**1 230 976**	**5 405 293**	**38 805 922**
Céltartalékok-	**K513**	**12 289 000**	**67 848 693**	**67 848 693**
TOP PLUSZ 2.1.1-21 Közház. Energetika			55 559 693	55 559 693
Körny.véd alap: 3.289 EFt		3 289 000	3 289 000	3 289 000
Képviselői Keret: 3.000 EFt		3 000 000	3 000 000	3 000 000
Pályázatokra 6.000 EFt		6 000 000	6 000 000	6 000 000
Tartalék K513		**13 519 976**	**73 253 986**	**106 654 615**

”

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz és az 1–5. melléklethez

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.15.) önkormányzati rendeletének előirányzatokat befolyásoló, év közben hozott képviselő-testületi döntések születtek, valamint a jogszabályi előírások is befolyásolták a kiadási és bevételi előirányzataink alakulását, ezért szükséges a 2022. évi költségvetési rendelet módosítása.