

ELŐTERJESZTÉS

**Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. november 27. napjára összehívott rendes, nyílt ülésére**

7. napirendi pont

Az előterjesztés címe és tárgya: Vértesacska Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása

A tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

**Az előterjesztést készítette: Dr. Sisa András jegyző
Gösi Károlyné könyvelő**

Tisztelt Képviselő-testület!

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 1/2025. (II.19.) számú rendeletével fogadta el az Önkormányzat 2025.évi költségvetését.

Az időközben történt változások és a teljesítés adatok szükségessé teszik a költségvetés módosítását. A módosítások feladatok vagy rovatok közötti átcsoportosítások, melyek részletezését a csatolt 1. számú függelék tartalmazza.

A költségvetési rendelet előírja, hogy a saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításról a képviselő- testületet tájékoztatni kell. E rendelkezésnek eleget téve az 1. táblázat részletesen tartalmazza -a költségvetési rendelethez kapott felhatalmazás alapján- saját hatáskörben végrehajtott változásokat.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a rendelet módosítás elfogadását!

Vértesacsza, 2025. november 21

Tisztelettel:


Kara Nikoletta
polgármester

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025 (XII....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] *Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások és testületi döntések eredményeit, a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változásai, az előirányzat-átcsoportosításokat és előirányzat-módosításokat az éves költségvetésében átvezeti.*

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

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) *A Képviselő-testület*

- a) *az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összegét 370.743.047 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 156.433.205 Ft, a működési célú bevétel 124.218.264 Ft, finanszírozási bevétel 90.091.578 Ft.*
- b) *az önkormányzat összes kiadását 370.743.047 Ft-ban, hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 167.858.108 Ft, a működési célú kiadás összege 201.097.964 Ft, a finanszírozási kiadás 1.786.975 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: 280.651.469 Ft*
- b) *finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 368.956.072 Ft*
- c) *maradvány összege: 90.091.578 Ft*
- d) *államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 1.786.975 Ft*

(3) *Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési és felhalmozási bevételei, valamint az előző évi maradvány. Az önkormányzat működési, fejlesztési hitel felvételével nem számol.”*

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a rendelet 6. mellékletében 37.985.118 Ft-tal hagyja jóvá, ebből általános tartalék 30.705.118 Ft céltartalék 7.280.000 Ft”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. december 5-én lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

Önkormányzat és Intézményei összesen	Eredeti előirányzat	I. sz.Módosított előirányzat	Ft-ban
			II. sz.Módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	40 249 127	40 958 534	42 487 434
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 373 011	5 110 605	5 399 605
K3. Dologi kiadások	71 049 401	76 077 636	76 077 636
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 253 122	7 080 163	7 080 163
K5. Egyéb működési célú kiadások	97 172 260	58 596 427	70 053 126
K6. Beruházási kiadások	17 018 000	28 721 706	28 721 706
K7. Felújítások	144 034 184	139 136 402	139 136 402
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	381 149 105	355 681 473	368 956 072
K9. Finanszírozási kiadások	1 786 975	1 786 975	1 786 975
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	382 936 080	357 468 448	370 743 047
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 846 573	76 134 650	89 409 249
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	148 939 504	148 939 504
B3. Közhatalmi bevételek	39 600 000	32 600 000	32 600 000
B4. Működési bevételek	2 100 000	2 209 015	2 209 015
B5. Felhalmozási bevételek		7 493 701	7 493 701
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	223 546 573	267 376 870	280 651 469
B8. Finanszírozási bevételek	159 389 507	90 091 578	90 091 578
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	382 936 080	357 468 448	370 743 047

”

„2. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZ ESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	20 637 600			20 637 600
Normatív jutalmak	K1102	1 408 064			1 408 064
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0			0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0			0
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	703 125 0			703 125
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0			0
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500 000			500 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	23 248 789	0	0	23 248 789
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	19 188 645			19 188 645
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0			0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	50 000			50 000

Külső személyi juttatások	K12	19 238 0 645	0	0	19 238 645
Személyi juttatások	K1	42 487 0 434	0	0	42 487 434
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 399 605			5 399 605
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	310 000			310 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	7 840 180			7 840 180
Árubeszerzés	K31 3	0			0
Készletbeszerzés	K31	8 150 0 180	0	0	8 150 180
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	830 000			830 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	280 000			280 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 110 0 000	0	0	1 110 000
Villamosenergia szolgáltatás	K33 11	11 857 674			11 857 674
Gázenergia szolgáltatás	K33 12	1 617 416			1 617 416
Víz, csatornadíj	K33 14	769 898			769 898
Vásárolt élelmezés	K33 2	500 000			500 000
Bérleti és lízing díjak	K33 3	650 000			650 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	7 818 705			7 818 705
Közvetített szolgáltatások	K33 5	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	5 280 080			5 280 080
Egyéb szolgáltatások	K33 7	21 592 665			21 592 665
Szolgáltatási kiadások	K33	50 086 0 438	0	0	50 086 438
Kiküldetések kiadásai	K34 1	0			0
Reklám- és propagandakiadások	K34 2	0			0

Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0 0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	15 517 688		15 517 688
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	171 000		171 000
Kamatkiadások	K35 3	0		0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4	0		0
Egyéb dologi kiadások	K35 5	1 042 330		1 042 330
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16 731 0 018	0	16 731 018
Dologi kiadások	K3	76 077 0 636	0	76 077 636
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0		0
Családi támogatások	K42	0		0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0		0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	60 000		60 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 020 163		7 020 163
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7 080 0 163	0	7 080 163
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0		0
Elvonások és befizetések	K50 2	935 492		935 492
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	28 132 516		28 132 516
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0		0

Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	0			0
Kamattámogatások	K51 0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	3 000 000			3 000 000
Tartalékok-általános	K51 3	30 705 118			30 705 118
Tartalékok-cél	K51 3	7 280 000			7 280 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	70 053 0 126	0	0	70 053 126
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		201 097 964	0	0	201 097 964
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 581 500			4 581 500
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	945 000			945 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 095 000			1 095 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	16 037 335			16 037 335
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 062 871			6 062 871
Beruházások	K6	28 721 0 706	0	0	28 721 706
Ingtatlanok felújítása	K71	109 555 804			109 555 804
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	29 580 598			29 580 598
Felújítások	K7	139 136 0 402	0	0	139 136 402
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	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
Lakástámogatás	K87	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		167 858 108		167 858 108
Költségvetési kiadások	K1-K8	368 956 072	0	368 956 072
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11	0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12	0		0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13	0		0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21	0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22	0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23	0		0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24	0		0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	1 786 975		1 786 975
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5	0		0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6	0		0

Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3	0			0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	1 786 975	0	0	0 1 786 975
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		370 743 0 047	0	0	370 743 047

”

„3. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (állami gazdálkodási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	52 571 700			52 571 700
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	11 210 820			11 210 820
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	5 284 709			5 284 709
Működési célú központosított előirányzatok	B115	1 440 180			1 440 180
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	4 560			4 560
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	70 511 969	0	0	70 511 969
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	18 897 280			18 897 280
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	89 409 249	0	0	89 409 249
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0
Társaságok jövedelemadói	B312	0			0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0			0

Vagyoni típusú adók	B34	7 000 000	0		7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	25 000 000			25 000 000
Fogyasztási adók	B35 2	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3	0			0
Gépjárműadók	B35 4	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				
Termékek és szolgáltatások adói	B35	25 000 000	0	0	25 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000			600 000
Közhatalmi bevételek	B3	32 600 000	0	0	32 600 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1	0			0
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	1 181 102			1 181 102
Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3	2 633			2 633
Tulajdonosi bevételek	B40 4	0			0
Ellátási díjak	B40 5	0			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	425 197			425 197
Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7	0			0
Kamatbevételek	B40 8	13			13
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9	0			0
Egyéb működési bevételek	B41 1	600 070			600 070
Működési bevételek	B4	2 209 015	0	0	2 209 015
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0

Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		124 218 264			124 218 264
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	148 939 504			148 939 504
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	148 939 504	0	0	148 939 504
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	7 100 000			7 100 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	393 701			393 701
Részesedések értékesítése	B54	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	7 493 701	0	0	7 493 701
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		156 433 205			156 433 205
Költségvetési bevételek	B1- B7	280 651 469	0	0	280 651 469
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-76 879 700			-76 879 700
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-11 424 903			-11 424 903
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13	0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81 1	0	0	0	0

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21	0			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24	0			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	90 091 578			90 091 578
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31	0			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32	0			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32	0			0
Maradvány igénybevétele	B81 3	90 091 578	0	0	90 091 578
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5	0			0
Központi, irányító szervi támogatás	B81 6	0			0
Betétek megszüntetése	B81 7	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3	0			0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0			0
Finanszírozási bevételek	B8	90 091 578	0	0	90 091 578

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	370 743 0	0	370 743
	047		047

”

„6. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			MINDÖSSZESEN
Általános tartalék	K513	30 705 118	0	0	30 705 118
					0
					0
					0
					0
Céltartalék	K513	7 280 000	0	0	7 280 000
Közvilágítás plussz igénylés ei módosítás (nem elkölthető!!)		7 280 000			
Pályázatok:					
Tartalék összesen:		37 985 118			

”

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett változások és testületi döntések eredményei, szükségessé teszik az előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat módosítások költségvetési rendeletben történő átvezetését.

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] *Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások és testületi döntések eredményeit, a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változásai, az előirányzat-átcsoportosításokat és előirányzat-módosításokat az éves költségvetésében átvezeti.*

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

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) *A Képviselő-testület*

- a) *az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló bevételek összegét 370.743.047 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 156.433.205 Ft, a működési célú bevétel 124.218.264 Ft, finanszírozási bevétel 90.091.578 Ft.*
- b) *az önkormányzat összes kiadását 370.743.047 Ft-ban, hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 167.858.108 Ft, a működési célú kiadás összege 201.097.964 Ft, a finanszírozási kiadás 1.786.975 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: 280.651.469 Ft*
- b) *finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 368.956.072 Ft*
- c) *maradvány összege: 90.091.578 Ft*
- d) *államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 1.786.975 Ft*

(3) *Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési és felhalmozási bevételei, valamint az előző évi maradvány. Az önkormányzat működési, fejlesztési hitel felvételével nem számol.”*

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a rendelet 6. mellékletében 37.985.118 Ft-tal hagyja jóvá, ebből általános tartalék 30.705.118 Ft céltartalék 7.280.000 Ft”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. december 5-én lép hatályba.