

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2023. február 22-i nyilvános** ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Steierlein Imre polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az 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.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2022. február 22-én elfogadott, első ízben 2022. június 27-én, másodízben 2022. november 23-án módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a 2022. év folyamán megkapott szociális ágazati pótlék összege 222.093 Ft értékben a bevételi és a kiadási oldalon is tervezésre került, az általános működési támogatás előirányzata 56.092 Ft-tal csökkent,
- a kommunális adó 11.300 Ft-tal, az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatai pedig 75.397 Ft-tal aktualizálva, növelve lettek a ténylegesen beszedett, és várható bevételekhez,
- a települési támogatás és a tartalékok előirányzata között 59.000 Ft, a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok, adók előirányzata között 10.859 Ft értékben történt átcsoportosítás,
- a felhalmozási kiadásokon belül a beruházások és felújítások között 62.781 Ft átcsoportosítás történt,
- a szolgáltatások előirányzata 769.000 Ft-tal, az egyéb bevételek előirányzata 42.955 Ft-tal emelkedett,
- a fenti változások miatt a működési célú tartalékok előirányzata is módosításra került.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2023. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2023. február 14.

Steierlein Imre
polgármester

SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	56.542.536	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	43.478.706	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	40.938.706	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	37.271.076	Ft,
d)	működési célú tartalékok	5.485.507	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	54.080.571	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	3.184.088	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	100.021.242	Ft.

2. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 5.485.507 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.23.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szentjakabfa, 2023. február 22.

Steierlein Imre
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosításának tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A tervezetnek releváns társadalmi, gazdasági hatása nincs. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek								forintban
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 142 225	8 142 225	8 142 225	8 086 133	8 086 133	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 261 250	5 113 600	5 113 600	5 335 693	5 335 693	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	35 397	35 397	32 319	32 319	32 319	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	6 296 647	5 148 997	5 145 919	5 368 012	5 368 012	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578	1 721 578	1 988 278	1 988 278	1 988 278	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	18 430 450	17 282 800	17 546 422	17 712 423	17 712 423	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 153 000	2 301 618	2 301 618	2 301 618	2 301 618	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 083 450	29 084 418	29 348 040	29 514 041	29 514 041	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 234 431	22 234 430	22 234 430	22 234 430	22 234 430	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 234 431	22 234 430	22 234 430	22 234 430	22 234 430	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0
27	Vagyon típusú adók	661 000	661 000	661 000	672 300	672 300	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	10 000	85 397	85 397	0	0
35	Közhatalmi bevételek	671 000	671 000	671 000	757 697	757 697	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	3 036 000	3 036 000	3 036 000	3 805 000	3 805 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	100 000	100 000	100 000	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 413	3 413	3 413	3 413	3 413	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 413	3 413	3 413	3 413	3 413	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	10 000	52 955	52 955	0	0
51	Működési bevételek	3 124 413	3 124 413	3 224 413	4 036 368	4 036 368	0	0

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	38 113 294	55 114 261	55 477 883	56 542 536	56 542 536	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40 938 706	40 938 706	40 938 706	40 938 706	40 938 706	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	40 938 706	40 938 706	40 938 706	40 938 706	40 938 706	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	43 478 706	43 478 706	43 478 706	43 478 706	43 478 706	0	0
101	Bevételek összesen	81 592 000	98 592 967	98 956 589	100 021 242	100 021 242	0	0

Kiadások								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 524 000	5 010 520	5 010 520	5 207 062	5 207 062	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	195 000	195 000	195 000	195 000	195 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 881 000	5 367 520	5 367 520	5 564 062	5 564 062	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	3 874 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 213 000	1 213 000	1 213 000	1 213 000	1 213 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	350 000	150 000	150 000	139 141	139 141	0	0
18	Külső személyi juttatások	5 437 000	5 237 000	5 237 000	5 226 141	5 226 141	0	0
19	Személyi juttatások	11 318 000	10 604 520	10 604 520	10 790 203	10 790 203	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 325 000	1 258 098	1 258 098	1 294 508	1 294 508	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	148 000	148 000	148 000	148 000	148 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 592 000	1 497 000	1 707 000	1 707 000	1 707 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	1 740 000	1 645 000	1 855 000	1 855 000	1 855 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	521 000	521 000	221 000	221 000	221 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	606 000	606 000	306 000	306 000	306 000	0	0
28	Közüzemi díjak	835 000	835 000	1 335 000	1 335 000	1 335 000	0	0
29	Vásárolt élelmiszer	85 000	85 000	81 922	81 922	81 922	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	980 000	861 350	861 350	861 350	861 350	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 221 000	1 221 000	1 221 000	1 221 000	1 221 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	3 646 000	3 642 360	2 042 360	2 042 360	2 042 360	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	6 767 000	6 644 710	5 541 632	5 541 632	5 541 632	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 089 000	2 009 067	1 660 767	1 660 767	1 660 767	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	141 913	141 913	141 913	141 913	141 913	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 230 913	2 150 980	1 802 680	1 802 680	1 802 680	0	0
45	Dologi kiadások	11 343 913	11 066 690	9 525 312	9 525 312	9 525 312	0	0
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	0	0	0	0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 609 000	1 609 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0	0	0
56	települési támogatás	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 609 000	1 609 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 609 000	1 609 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	68 801	139 006	184 059	184 059	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések	0	68 801	139 006	184 059	184 059	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	0	0

67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 295 000	4 226 199	4 155 994	4 155 994	4 119 994	36 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	212 000	212 000	212 000	212 000	212 000	0	0
74	Tartalékok	2 247 000	4 747 000	4 747 000	5 485 507	5 485 507	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	6 754 000	18 685 199	18 614 994	19 353 501	19 317 501	36 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	12 581 857	17 352 386	23 939 386	24 002 167	24 002 167	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 576 142	4 864 185	6 111 185	6 111 185	6 111 185	0	0
83	Beruházások	17 107 999	23 166 571	31 000 571	31 063 352	31 063 352	0	0
84	Ingatlanok felújítása	23 699 000	23 699 000	18 649 000	19 414 219	19 414 219	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 102 000	5 102 000	4 223 000	3 395 000	3 395 000	0	0
88	Felújítások	28 801 000	28 801 000	22 872 000	22 809 219	22 809 219	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	133 000	133 000	133 000	133 000	133 000	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	208 000	208 000	208 000	208 000	208 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	208 000	208 000	208 000	208 000	208 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	78 407 912	95 408 879	95 772 501	96 837 154	96 801 154	36 000	0
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	0	0
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	0	0
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	3 184 088	0	0
130	Kiadások összesen	81 592 000	98 592 967	98 956 589	100 021 242	99 985 242	36 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	17 712 423	Személyi juttatások	10 790 203
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 301 618	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 508
3	Közhatalmi bevételek	757 697	Dologi kiadások	9 525 312
4	Működési bevételek	13 536 368	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 609 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	184 059
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 092 565	Egyéb működési célú kiadások	19 353 501
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 540 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	3 184 088
8	Működési bevételek	45 940 671	Működési kiadások	45 940 671
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 234 430	Beruházások	31 063 352
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	22 809 219
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	208 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	31 846 141	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	Felhalmozási bevételek	54 080 571	Felhalmozási kiadások	54 080 571
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Településrendezési terv készítése	950 000	257 000	1 207 000	nem	nem
2	Tanösvény kialakításához eszközök beszerzése (BFT)	6 920 781	1 260 000	8 180 781	nem	nem
3	Mobil színpad vásárlás (NMI)	787 480	212 520	1 000 000	nem	nem
4	Falugondnoki gépkocsi vásárlása (MFP)	11 528 857	3 033 142	14 561 999	nem	nem
5	Közterületi játszótér fejlesztése (MFP)	4 765 049	1 348 523	6 113 572	nem	nem
6	Beruházások összesen	24 952 167	6 111 185	31 063 352		
7	Ravatalozó felújítása (MFP)	15 596 000	3 200 000	18 796 000	nem	nem
8	Tanösvény kialakítása (BFT)	3 181 000	5 000	3 186 000	nem	nem
9	Falugondnoki garázs kialakítása	637 219	190 000	827 219	nem	nem
10	Felújítások összesen	19 414 219	3 395 000	22 809 219		
11	Beruházások és felújítások összesen:	44 366 386	9 506 185	53 872 571		
12	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	75 000	0	75 000	nem	nem
13	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	133 000	0	133 000	nem	nem
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
15	Felhalmozási kiadások összesen:	44 574 386	9 506 185	54 080 571		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
19	Saját bevételek				
20	Helyi adók	672 300	1 300 000	1 300 000	1 326 000
21	Tulajdonosi bevételek	75 000	80 000	80 000	88 000
22	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	10 000	15 000	20 000	22 000
23	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	7 500 000	7 500 000
24	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
25	Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0
26	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0
27	Saját bevételek összesen	757 300	1 395 000	8 900 000	8 936 000

	Tartalékok			<i>forintban</i>
	A	B	C	D
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás
1	Általános tartalék összesen	2 247 000	4 747 000	5 485 507
2	Működési célú	2 247 000	4 747 000	5 485 507
3	Felhalmozási célú	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	0	0
5	Működési célú	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0	0
7	Tartalékok összesen	2 247 000	4 747 000	5 485 507

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	17 712 423	Személyi juttatások	10 790 203
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 301 618	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 508
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 234 430	Dologi kiadások	9 525 312
4	Közhatalmi bevételek	757 697	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 609 000
5	Működési bevételek	13 536 368	Egyéb működési célú kiadások	19 537 560
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	31 063 352
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	22 809 219
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	208 000
9	Költségvetési bevételek összesen	56 542 536	Költségvetési kiadások összesen	96 837 154
10	Maradvány igénybevétele	40 938 706	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 540 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 184 088
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	43 478 706	Finanszírozási kiadások	3 184 088
16	Bevételek összesen	100 021 242	Kiadások összesen	100 021 242

Előirányzat felhasználási terv

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Bevételi előirányzatok														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	1 416 994	1 594 118	1 416 994	1 416 994	1 594 118	1 505 556	1 505 556	1 239 870	1 771 242	2 125 491	1 416 994	708 497	17 712 423
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	172 240	193 770	172 240	193 770	183 005	9 672 240	183 005	150 710	215 300	258 360	172 240	234 738	11 801 618
3	Közhatalmi bevételek	49 250	68 193	189 424	90 924	34 096	26 519	11 365	4 546	113 655	75 770	41 673	52 281	757 697
4	Működési bevételek	201 818	201 818	363 273	403 637	242 182	363 273	242 182	242 182	524 728	484 364	363 273	403 637	4 036 368
5	Felhalmozási bevételek			4 234 431	5 999 999						12 000 000			22 234 430
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	40 938 706												40 938 706
11	Belföldi finanszírozás bevételei											2 540 000		2 540 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	42 779 009	2 057 899	6 376 362	8 105 323	2 053 402	11 567 588	1 942 108	1 637 308	2 624 925	14 943 985	1 994 180	3 939 153	100 021 242
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	863 216	971 118	863 216	863 216	971 118	917 167	917 167	755 314	863 216	863 216	863 216	1 079 020	10 790 203
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	103 561	116 506	103 561	103 561	116 506	110 033	110 033	90 616	103 561	103 561	103 561	129 451	1 294 508
17	Dologi kiadások	762 025	857 278	762 025	762 025	857 278	809 652	809 652	666 772	952 531	857 278	762 025	666 772	9 525 312
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 000	17 000	47 000	17 000	17 000	37 000	37 000	167 000	17 000	37 000	67 000	1 132 000	1 609 000
19	Egyéb működési célú kiadások	740 320	832 860	740 320	740 320	832 860	786 590	786 590	647 780	925 400	879 130	740 320	10 885 070	19 537 560
20	Beruházások				445 000	5 101 000	15 100 999	7 834 000	1 820 353		762 000			31 063 352
21	Felújítások		2 000 000		890 000		8 965 000	3 654 219				2 300 000	5 000 000	22 809 219
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások		133 000		30 000							45 000		208 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	644 088											2 540 000	3 184 088
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 130 210	4 927 762	2 516 122	3 851 122	7 895 762	26 726 441	14 148 661	4 147 835	2 861 708	3 502 185	4 881 122	21 432 313	100 021 242

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	17 712 423	19 563 782	19 954 000	20 353 080
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 301 618	1 276 000	1 300 000	1 326 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 234 430	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	757 697	1 315 000	1 320 000	1 348 000
5	Működési bevételek	13 536 368	1 709 803	1 800 200	1 836 204
6	Felhalmozási bevételek	0	0	7 500 000	7 500 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	43 478 706	11 133 415	9 500 230	12 689 716
13	Bevételek összesen	100 021 242	34 998 000	41 374 430	45 053 000
14	Személyi juttatások	10 790 203	12 291 000	12 905 000	13 163 100
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 508	1 415 000	1 670 000	1 703 400
16	Dologi kiadások	9 525 312	12 259 166	12 604 200	12 298 669
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 609 000	1 600 000	1 650 000	1 683 000
18	Egyéb működési célú kiadások	19 537 560	5 029 228	7 088 727	10 407 499
19	Beruházások	31 063 352	242 000	390 000	1 005 033
20	Felújítások	22 809 219	1 305 000	4 195 003	3 903 368
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	208 000	80 000	80 000	88 000
22	Finanszírozási kiadások	3 184 088	776 606	791 500	800 931
23	Kiadások összesen	100 021 242	34 998 000	41 374 430	45 053 000