

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület **2022. június 24-i nyilvános** ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

**Előterjesztő:** Godány Mária 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 18-án elfogadott költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a Magyar Falu Program keretében járda kialakítására 10.000.000 Ft, mobil színpad beszerzésére pedig 4.994.661 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amelyet a bevételi és kiadási oldalon is szerepeltettünk,
- a közművelődési munkatárs béremelésének fedezetére 178.178 Ft támogatást nyert az önkormányzat az Emberi Erőforrások Minisztériumától, amelynek felhasználása tervezésre került,
- a 2021-es Magyar Falu Program során falugondnoki busz beszerzésére megnyert pályázatban szerelő támogatási összegtől magasabb áron tudja csak beszerezni az önkormányzat a gépkocsit, ezért 325.000 Ft átcsoportosítása történt a tartalékból a beruházások közé,
- a dologi kiadásokon belül 20.000 Ft, az egyéb működési célú kiadásokon belül 24.300 Ft, a beruházások esetében pedig 90.000 Ft átcsoportosítása történt meg.

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**

Óbudavár Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2022. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

**Szentantalfa, 2022. június 21.**

**Godány Mária**  
polgármester

**ÓBUDAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**...../2022. (.....) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról**  
**(tervezet)**

Óbudavár 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.21.) 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 41.243.510 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 47.489.329 Ft,
- ba) ebből belső hiány összege/maradvány 45.889.329 Ft,
- bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 40.810.543 Ft,
- d) működési célú tartalékok 1.175.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 44.469.661 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 0 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 2.277.635 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 88.732.839 Ft.”

**2. §**

A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 1.175.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

**3. §**

- (1) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Óbudavár, 2022. június 24.**

**Godány Mária**  
polgármester

**dr. Varga Viktória**  
jegyző

Bevételek						forintban
A	B	C	D	E	F	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 204 100	9 204 100	9 204 100	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 730 860	6 730 860	6 730 860	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5	<b>Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>6 730 860</b>	<b>6 730 860</b>	<b>6 730 860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	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	1 721 578	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0
9	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>19 926 538</b>	<b>19 926 538</b>	<b>19 926 538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 977 000	3 155 178	3 155 178	0	0
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>22 903 538</b>	<b>23 081 716</b>	<b>23 081 716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	14 994 661	14 994 661	0	0
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>14 994 661</b>	<b>14 994 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0
24	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	687 000	687 000	687 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	145 000	145 000	145 000	0	0
33	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>145 000</b>	<b>145 000</b>	<b>145 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	10 000	0	0
35	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>842 000</b>	<b>842 000</b>	<b>842 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	572 000	572 000	572 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	40 000	40 000	40 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 133	3 133	3 133	0	0
45	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>3 133</b>	<b>3 133</b>	<b>3 133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
48	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	10 000	0	0
51	<b>Működési bevételek</b>	<b>625 133</b>	<b>625 133</b>	<b>625 133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
57	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	1 700 000	1 700 000	0	0
63	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
69	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>26 070 671</b>	<b>41 243 510</b>	<b>41 243 510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
74	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
79	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	45 889 329	45 889 329	45 889 329	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
82	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>45 889 329</b>	<b>45 889 329</b>	<b>45 889 329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 600 000	1 600 000	1 600 000	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
90	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0
97	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
100	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>47 489 329</b>	<b>47 489 329</b>	<b>47 489 329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
101	<b>Bevételek összesen</b>	<b>73 560 000</b>	<b>88 732 839</b>	<b>88 732 839</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

		Kiadások				forintban
	A	B	C	D	E	F
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 849 000	10 006 680	10 006 680	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	353 600	353 600	353 600	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	191 000	191 000	191 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	110 000	110 000	110 000	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	246 000	246 000	246 000	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>10 749 600</b>	<b>10 907 280</b>	<b>10 907 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 663 000	4 663 000	4 663 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 720 000	1 720 000	1 720 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	640 000	640 000	640 000	0	0
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>7 023 000</b>	<b>7 023 000</b>	<b>7 023 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>17 772 600</b>	<b>17 930 280</b>	<b>17 930 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 128 000</b>	<b>2 148 498</b>	<b>2 148 498</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	330 000	330 000	330 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 754 000	3 754 000	3 754 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>4 084 000</b>	<b>4 084 000</b>	<b>4 084 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	280 000	280 000	280 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	300 000	300 000	300 000	0	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>580 000</b>	<b>580 000</b>	<b>580 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Közüzemi díjak	873 000	873 000	873 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	70 000	70 000	70 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 250 000	4 250 000	4 250 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 112 000	1 112 000	1 112 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	2 460 765	2 500 765	2 500 765	0	0
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>8 765 765</b>	<b>8 805 765</b>	<b>8 805 765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	20 000	20 000	0	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 421 000	3 421 000	3 421 000	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	148 000	148 000	148 000	0	0
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 569 000</b>	<b>3 569 000</b>	<b>3 569 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>16 998 765</b>	<b>17 058 765</b>	<b>17 058 765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	750 000	750 000	750 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0
56	települési támogatás	750 000	750 000	750 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>750 000</b>	<b>750 000</b>	<b>750 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	24 300	24 300	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	0	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
63	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>24 300</b>	<b>24 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 633 000	2 608 700	2 500 700	108 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	290 000	290 000	290 000	0	0
74	Tartalékok	1 500 000	1 175 000	1 175 000	0	0
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>4 423 000</b>	<b>4 073 700</b>	<b>3 965 700</b>	<b>108 000</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	950 000	950 000	950 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	210 000	300 000	300 000	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	21 346 000	25 365 560	25 365 560	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 000 000	7 150 101	7 150 101	0	0
83	<b>Beruházások</b>	<b>28 506 000</b>	<b>33 765 661</b>	<b>33 765 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	523 000	8 440 611	8 440 611	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	141 000	2 223 389	2 223 389	0	0
88	<b>Felújítások</b>	<b>664 000</b>	<b>10 664 000</b>	<b>10 664 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	40 000	40 000	40 000	0	0
97	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>71 282 365</b>	<b>86 455 204</b>	<b>86 347 204</b>	<b>108 000</b>	<b>0</b>
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
103	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
110	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 277 635	2 277 635	2 277 635	0	0
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
120	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>2 277 635</b>	<b>2 277 635</b>	<b>2 277 635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
126	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0	0
129	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>2 277 635</b>	<b>2 277 635</b>	<b>2 277 635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
130	<b>Kiadások összesen</b>	<b>73 560 000</b>	<b>88 732 839</b>	<b>88 624 839</b>	<b>108 000</b>	<b>0</b>



## Költségvetési egyenleg

forintban

Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	Személyi juttatások	17 930 280
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 155 178	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 148 498
3	Közhatalmi bevételek	842 000	Dologi kiadások	17 058 765
4	Működési bevételek	625 133	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	Elvonások és befizetések	24 300
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 414 329	Egyéb működési célú kiadások	4 073 700
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 600 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 277 635
8	<b>Működési bevételek</b>	<b>44 263 178</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>44 263 178</b>
9			<b>Működési költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>
10	<b>Felhalmozási egyenleg</b>			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 994 661	Beruházások	33 765 661
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	10 664 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	29 475 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
16	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>44 469 661</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>44 469 661</b>
17			<b>Felhalmozási költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>

## 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	Kommunális eszközbeszerzés (MFP)	6 229 000	1 682 000	7 911 000	nem	nem
3	Játszótéri eszközök beszerzése (MFP)	2 318 000	627 000	2 945 000	nem	nem
4	Közösségi tér részére eszközbeszerzések (NMI)	320 000	87 000	407 000	nem	nem
5	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés (MFP)	918 000	248 000	1 166 000	nem	nem
6	Falugondnoki gépkocsi vásárlása (MFP)	11 675 000	3 113 000	14 788 000	nem	nem
7	Konyhai eszközök beszerzése	320 000	87 000	407 000	nem	nem
8	Mobil színpad vásárlása (MFP)	3 885 560	1 049 101	4 934 661	nem	nem
9	<b>Beruházások összesen</b>	<b>26 615 560</b>	<b>7 150 101</b>	<b>33 765 661</b>		
10	Játszótéri eszközök telepítése (MFP)	523 000	141 000	664 000	nem	nem
11	Járda kialakítása (MFP)	7 917 611	2 082 389	10 000 000	nem	nem
12	<b>Felújítások összesen</b>	<b>8 440 611</b>	<b>2 223 389</b>	<b>10 664 000</b>		
13	<b>Beruházások és felújítások összesen:</b>	<b>35 056 171</b>	<b>9 373 490</b>	<b>44 429 661</b>		
14	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	40 000	0	40 000	nem	nem
15	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
16	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
17	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>35 096 171</b>	<b>9 373 490</b>	<b>44 469 661</b>		

## 5. melléklet a /2022. (VI. ) önkormányzati rendelethez

	<b>Tartalékok</b>		<i>forintban</i>
	A	B	C
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás
1	<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 175 000</b>
2	Működési célú	1 500 000	1 175 000
3	Felhalmozási célú	0	0
4	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	Működési célú	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0
7	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 175 000</b>

*forintban*

<b>Költségvetési mérleg</b>				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	Személyi juttatások	17 930 280
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 155 178	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 148 498
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 994 661	Dologi kiadások	17 058 765
4	Közhatalmi bevételek	842 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
5	Működési bevételek	625 133	Egyéb működési célú kiadások	4 098 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	33 765 661
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	Felújítások	10 664 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	40 000
9	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>41 243 510</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>86 455 204</b>
10	Maradvány igénybevétele	45 889 329	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 600 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 277 635
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>47 489 329</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>2 277 635</b>
16	<b>Bevételek összesen</b>	<b>88 732 839</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>88 732 839</b>

## 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:
	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	1 594 123	1 793 388	1 594 123	1 594 123	1 793 388	1 693 756	1 693 756	1 394 858	1 992 654	2 391 185	1 594 123	797 062	19 926 538
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	252 414	283 966	252 414	252 414	283 966	268 190	268 190	220 862	315 518	378 621	252 414	126 207	3 155 178
3	Közhatalmi bevételek	54 730	75 780	210 500	101 040	37 890	29 470	12 630	5 052	126 300	84 200	46 310	58 098	842 000
4	Működési bevételek	31 257	31 257	56 262	62 513	37 508	56 262	37 508	37 508	81 267	75 016	56 262	62 513	625 133
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök					1 700 000								1 700 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				14 994 661									14 994 661
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	45 889 329												45 889 329
11	Belföldi finanszírozás bevételei												1 600 000	1 600 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>47 821 853</b>	<b>2 184 391</b>	<b>2 113 299</b>	<b>17 004 752</b>	<b>3 852 752</b>	<b>2 047 678</b>	<b>2 012 084</b>	<b>1 658 280</b>	<b>2 515 739</b>	<b>2 929 022</b>	<b>1 949 109</b>	<b>2 643 880</b>	<b>88 732 839</b>
	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
15	Személyi juttatások	1 434 422	1 613 725	1 434 422	1 434 422	1 613 725	1 524 074	1 524 074	1 255 120	1 434 422	1 434 422	1 434 422	1 793 028	17 930 280
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	171 880	193 365	171 880	171 880	193 365	182 622	182 622	150 395	171 880	171 880	171 880	214 850	2 148 498
17	Dologi kiadások	1 364 701	1 535 289	1 364 701	1 364 701	1 535 289	1 449 995	1 449 995	1 194 114	1 705 877	1 535 289	1 364 701	1 194 114	17 058 765
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		57 000		57 000		57 000		140 000	205 000	57 000	177 000		750 000
19	Egyéb működési célú kiadások	327 840	368 820	327 840	327 840	368 820	348 330	348 330	286 860	409 800	389 310	327 840	266 370	4 098 000
20	Beruházások			407 000	571 500	7 911 000	7 879 661	1 166 000	508 000	407 000	14 788 000	127 500		33 765 661
21	Felújítások						664 000	10 000 000						10 664 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				18 000							22 000		40 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	677 635											1 600 000	2 277 635
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>3 976 478</b>	<b>3 768 199</b>	<b>3 705 843</b>	<b>3 945 343</b>	<b>11 622 199</b>	<b>12 105 682</b>	<b>14 671 021</b>	<b>3 534 488</b>	<b>4 333 979</b>	<b>18 375 901</b>	<b>3 625 343</b>	<b>5 068 361</b>	<b>88 732 839</b>

**Több évre tervezett bevételek és kiadások***forintban*

	A	B	C	D	E
	<b>Megnevezés</b>	<b>2022. év</b>	<b>2023. év</b>	<b>2024. év</b>	<b>2025. év</b>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 926 538	20 325 069	20 731 570	21 146 202
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 155 178	3 218 282	3 282 647	3 348 300
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 994 661	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	842 000	767 387	783 615	799 045
5	Működési bevételek	625 133	637 636	650 388	663 396
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 700 000	1 700 000	2 000 000	2 000 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	47 489 329	13 009 367	11 797 154	12 186 137
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>88 732 839</b>	<b>39 657 740</b>	<b>39 245 375</b>	<b>40 143 080</b>
14	Személyi juttatások	17 930 280	14 788 886	15 084 663	15 386 357
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 148 498	1 736 468	1 771 197	1 806 621
16	Dologi kiadások	17 058 765	15 287 140	15 035 268	15 339 573
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000	765 000	780 300	795 906
18	Egyéb működési célú kiadások	4 098 000	3 679 960	2 653 559	2 706 630
19	Beruházások	33 765 661	732 984	657 332	706 698
20	Felújítások	10 664 000	303 980	858 866	961 811
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	40 000	40 800	41 616	42 448
22	Finanszírozási kiadások	2 277 635	2 322 522	2 362 573	2 397 036
23	<b>Kiadások összesen</b>	<b>88 732 839</b>	<b>39 657 740</b>	<b>39 245 375</b>	<b>40 143 080</b>

## 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 módosítása 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 rendelettervezet társadalmi, gazdasági hatása nem jelentős.

#### **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 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.