

Vilonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023.(II. 28.) önkormányzati rendelete
a 2023. évi költségvetésről

Vilonya Község Önkormányzatának 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. Főösszegek

1.§ (1) A 2023. évi gazdasági programot és költségvetési tervet **99.065.137 Ft bevétellel** az *1. melléklet* 1. tábla szerinti bontásban hagyja jóvá.

(2) A **költségvetési bevételeit 54.587.768 Ft-ban** – ezen belül a működési bevételeit 54.587.768 Ft-ban, a felhalmozási bevételeit 0 Ft-ban határozza meg.

(3) A finanszírozási bevételeit 44.477.369 Ft-ban – ezen belül a működési célú finanszírozási bevételeket 34.255.153 Ft-ban, a felhalmozási célú finanszírozási bevételeket 8.967.277 Ft-ban, finanszírozási célú bevételeket 1.254.939 Ft-ban határozza meg.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek mérlegszerű tagolását az *1. melléklet* 1. tábla tartalmazza.

2.§ (1) A 2023. évi gazdasági programot és költségvetési tervet **99.065.137 Ft kiadással** a *1. melléklet* 2. tábla szerinti bontásban hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadások 2.642.269 Ft összegben határozza meg, a beruházási kiadások 3.283.948 Ft összegben határozza meg, feladatonkénti bontását az *1. melléklet* 2/b tábla szerint tartalmazza.

(3) A **költségvetési kiadásait 97.810.198 Ft-ban** – ezen belül a működési kiadásait 91.883.981 Ft-ban, a felhalmozási kiadásait 5.926.217 Ft-ban határozza meg.

(4) A finanszírozási kiadásait 1.254.939 Ft-ban határozza meg, mely államháztartáson belüli támogatás megelőlegezésének visszafizetése.

(5) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásainak mérlegszerű tagolását az *1. melléklet* 2. tábla tartalmazza.

3.§ (1) Az önkormányzat, az önkormányzat költségvetési szerveinek éves költségvetési létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát költségvetési szervenkénti tagolásban az *1. melléklet* 6. tábla tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2023. évi mérlegtervét a működési és felhalmozási célú előirányzatokról az *1. melléklet* 3. tábla tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat kötelező feladatait, önként vállalt feladatait tartalmazó bevételeket és kiadásokat az *1. melléklet* 1.b. és a 2.a tábla tartalmazza.

2. Bevételek

4. § (1) A bevételek jogcímenkénti bontását szintén az *1. melléklet* *1. tábla*, míg az önkormányzat költségvetési támogatásának részletezését az *1/a.sz. tábla* tartalmazza. A működési és felhalmozási célú költségvetési támogatások évközi igénylésével növekszik.

(2) Az önkormányzati költségvetés címrendjét a költségvetési szervei alkotják.

3. Kiadások

5. § (1) A kiadások tevékenységek, illetve feladatok szerinti bontását, ezen belül a személyi juttatások, a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatása (szociális támogatások) az egyéb működési célú kiadások, a beruházások, felújítások, egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzatát a *2. tábla* tartalmazza.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege szerinti eltérés, - 43.222.430 Ft, melyből működési célú 37.296.213 Ft, a felhalmozási célú 5.926.217 Ft. A működési célú A 2022 év decemberében folyósított állami támogatás előleg 2022. évi visszafizetése, rendezése miatti finanszírozási kiadás összege 1.254.939 Ft, mely szintén költségvetési maradványt terhelő összeg.

A finanszírozási különbözetet a 2022. évi várható költségvetési maradványból van mód finanszírozni. Részletezését, illetve az áthúzódó, kötelezettségvállalással érintett szerződéseket a 2/c tábla tartalmazza összesen 44.477.369 Ft összegben.

4. A költségvetés részletezése

6. § (1) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek alakulását célok szerint, évenkénti bontásban az 1. melléklet 5. tábla rendelkezik. Hitelállománnyal az önkormányzat jelenleg nem rendelkezik.

(2) A költségvetési évet megelőző év előzetes adatait az 1. melléklet 8. és a 9. tábla tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények összegét az 1. melléklet 4. tábla tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem tervez a 2023. évben.

(5) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az 1. melléklet 7. tábla tartalmazza.

(6) A 2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemterv a rendelet 1. melléklet 10. számú tábla.

(7) Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós támogatásból megvalósuló projektjei nincsenek.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. § Az önkormányzat felelős az 1. melléklet 2. tábla szerinti előirányzataik - túllépést nem eredményező módon történő – felhasználásáért, betartva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet előírásait, az alapító okiratokban, a munkamegosztás és feladatvállalás rendjéről szóló megállapodás és a pénzügyi szabályzatokban foglaltakat. Évközben kiadások a saját működési körébe tartozó pályázati támogatásnál, intézményi működési bevételnél figyelembe vett bevétellel azonos összegben nőhetnek. A kiadási kiemelt előirányzatok egymás közötti átcsoportosítási javaslatokat, illetve előirányzat emelési igényeket a Képviselő-testület hagyja jóvá.

9. § A betöltetlen álláshelyek miatti feladat ellátást úgy kell megszervezni, hogy az előirányzati túllépést ne okozzon.

10. § (1) A személyi juttatások: a 2023. évben a kötelező átsorolásokat, minimál bér és a garantált bérminimum kiegészítéseket végre kell hajtani. A közalkalmazottak, köztisztviselők és munkavállalók részére jogszabályokban meghatározott módon és mértékben a kötelezően előírt illetményeket, munkabéreket illetménypótlékokat, ágazati pótlékokat, bölcsődei és egyéb pótlékokat biztosítja a terv.

(2) A képviselői tiszteletdíj mértékét 2023. évben 10.000,-Ft/hó összegben állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi központi költségvetésről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdése alapján a köztisztviselői illetményalapot 2023. január 1-től 46.380,- Ft összegben állapítja meg a 2022. évi illetményalappal megegyezően.

(4) Az önkormányzat a Berhidai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) köztisztviselői részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011 évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 234. § (3) bekezdés c) pontjában és a (4) bekezdésében foglaltak alapján az illetménykiegészítés mértékét 20 %-ban állapítja meg.

(5) A köztisztviselők, hivatali alkalmazottak részére a Kttv. 151. § és a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) bekezdése szerint 2023. évben nettó 400.000,- Ft cafetéria keretet állapít meg.

(6) A központi béremelésben nem részesülő valamennyi közalkalmazott részére (részmunkaidős alkalmazott esetén munkaidő arányában) a 2023. február 1-i garantált illetményhez, illetve a 2023.01.01-i minimálbérhez, garantált bérminimumhoz képest, bruttó 10.000,- Ft/hó összegű illetmény növekedést, illetmény-kiegészítést biztosít a terv, az 2022. évi döntéssel egyezően, 2023. január 1-től.

(7) Az önkormányzat a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) és Kttv. teljes munkaidőben foglalkoztatott alkalmazottai részére együttesen – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 51. §-a alapján – éves szinten az egységes rovatrend K1 rovat eredeti előirányzatának maximum 25 %-a mértékig vállalható kötelezettség amennyiben az intézményi költségvetésekben biztosított a fedezet.

(8) A saját gépjárműhasználat költségterítését a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdés b) pontjában, illetve a munkába járás címén adható költségterítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023. (I.27.) kormányrendeletben (a továbbiakban: 16/2023. (I.27.) kormányrendelet) előírt adómentes mértékig állapítja meg a saját gépjárművel történő munkába járás költségét. Amennyiben a 16/2023. (I.27.) kormányrendelet hatályát veszti - figyelemmel az Szja. vonatkozó előírásaira – üzemanyagárral arányos mértékben emelhető a munkába járás költségeként meghatározott 15,-Ft/km, azzal, hogy az emelés nem lépheti túl a nettó 20,-Ft/km-t. Az emelésről az intézmény vezetője dönt. Negyedévenként vizsgálni kell – első alkalommal az első negyedév végén a NAV által 2023. január hónapra érvényes piaci árszabáshoz képest – az üzemanyagárak változását. Amennyiben 10 %-os mértéket meghaladó az üzemanyag árának változása, a kiegészítés mértékét felül kell vizsgálni.

(9) Az óvodapedagógusok részére bruttó 30.000,- Ft/hó összegű illetmény-kiegészítést biztosít 2022. január 1-től.

11. § A költségvetési szervek dologi kiadásai a 2022. évi alap előirányzatra épülnek, inflációs és árhatások kompenzációját, illetve a szervezeti változásokat tartalmazzák. A dologi kiadások összege az intézményi költségvetésen belül rögzítve tartalmazza a karbantartási célelőirányzatot.

12. § A 2023. évi költségvetésben a vagyonnevelési díjból származó tárgyévi bevételeket a Bakonykarszt Zrt-vel kötött megállapodás alapján a tárgyévben a kötelezettségek csökkentése céljára kell felhasználni.

13. § (1)A Berhidai Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzati pénzügyi-számviteli-gazdálkodási feladatokat - a munkamegosztás és feladatvállalás rendjéről szóló megállapodás szerint -, ezen belül a közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak, köztisztviselők illetményének lakossági folyószámlára történő irányítását, az ezzel kapcsolatos tevékenységet, valamint az ügyfélterminál működtetését, a munkaügyi iratok központi rendszerben történő rögzítését.

(2) A közalkalmazotti, köztisztviselői szabályzatok, megállapodások, egyéb tervek a jóváhagyott intézményi költségvetésben túllépést nem eredményezhetnek.

(3) A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012.(VIII.31.) Kormányrendelet 2. §-a alapján képzettségi pótléokra jogosultak a gazdálkodási és a pénzügyi feladatokat ellátók, és a jogi asszisztensi feladatokat ellátók végzettségük szerint, a doktori fokozattal rendelkező, illetve a felsőfokú iskolai rendszerű képzésben szerzett további szakképesítéssel rendelkező köztisztviselők.

(4) A Kttv. 237. §-a alapján biztosítandó szociális keret összegét 1.100.000 Ft-ban határozza meg, amely más célra nem használható fel.

(5) Az Önkormányzat a költségvetési rendeletének módosításait a Képviselő-testület munkaterve alapján meghatározott időpontokban végzi el.

(6) Az Önkormányzat az ideiglenesen szabad önkormányzati pénzeszközök éven belüli betétlekötési hatáskörét a polgármesterre, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármesterre ruházza át a szabályzatokban meghatározott személyek pénzügyi ellenjegyzése mellett.

(7) A 2023. évi intézményi költségvetés tervezetét az intézményvezetők készítik el, mely a jegyzővel egyeztetésre került, az egyeztetés eredményének dokumentálása megtörtént.

(8) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés működtetéséről Társulási formában gondoskodik. A megfelelő működtetés és a függetlenség biztosítása – jogszabály alapján – a jegyző feladata.

(9) A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért az Önkormányzat és a Berhidai Közös Önkormányzati Hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

6. Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

A rendeletben bemutatott előirányzatok tartalmazzák 2023. január 1-jétől a rendelet hatályba lépése előtti gazdasági eseményeket is.

Fésüs Sándor
polgármester

Dr. Guti László
jegyző

Vilonya Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2023. (II.28.) rendelethez
1. tábla a 2/2023. (II.28.) rendelethez

Bevételek		Ft-ban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	25 782 244
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 321 220
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 900 289
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	32 003 753
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 500 000
8	ebből: egyéb központi kez. B16	0
9	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 500 000
11	ebből: társulás és kv-i szervek (B 1616)	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	37 503 753
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
14	ebből: egyéb központi fc tám (B2119)	0
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	0
16	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0
17	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
19	Vagyon típusú adók (B34)	2 000 000
20	ebből: építményadó (B34111)	400 000
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 600 000
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	4 500 000
23	Gépjárműadó (B354121)	0
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355122)	0
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0
26	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
27	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0
28	ebből: egyéb bírság (B361229)	0
29	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0
30	Közhatalmi bevételek (B3)	6 500 000
31	Szolgáltatások (B4021)	0
32	ebből: alkalmazotok térítési díj (B40211)	0
33	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0
34	ebből: egyéb szolgáltatás (B40214)	0
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	3 500 000
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	9 998 955
37	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 500 000
39	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0
40	ebből: önkormányzati vagyon kezelésébe adásából származó bevétel (B404133)	0
41	ebből: egy önkormányzati vagyon bérbeadásából (B404134)	650 000
42	ebből: egyéb önkormányzati vagyon használatából (B404135)	0
43	ebből: egy önkormányzati tulajdonosi bevétel (B404139)	0
44	Ellátási díjak (B40511)	0
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0
46	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	35 100
47	Egyéb kapott (járé) kamatok és kamatjellegű bevételek AHK(B408129)	0
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0
49	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0
50	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409199)	0
51	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0
52	Egyéb működési bevételek (B411199)	0
53	Működési bevételek (B4)	10 584 035
54	Ingtatlanok értékesítése (B52)	0
55	Felhalmozási bevételek (B5)	0
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B74)	0
57	ebből: háztartások (B74)	0
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
60	Kötségvetési bevételek (B1-B7)	54 587 788
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	44 477 369
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
63	Irányító szervi támogatás (B816)	0
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	44 477 369
65	Finanszírozás bevételek (B8)	44 477 369
66	MINDÖSSZESEN:	99 065 137

2022 eredeti

2023 eredeti

	2022 eredeti		2023 eredeti	
	Forint	bérint.támog	2022 eredeti össz.tám	Forint
Önkormányzatok működési támogatásai	28 222 752	1 312 328	29 535 080	32 003 733
1.) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 648 322	1 188 344	21 836 666	25 782 244
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	0
Település üzemeltetés: zöldterület-gazdálkodás	2 796 456	88 777	2 885 233	2 894 357
közvilágítás fenntartása	2 423 293	113 591	2 536 884	2 544 907
közteremtő fenntartással kapcs fel	145 631		145 631	146 091
közutak fenntartásának támogat	2 610 887	111 101	2 721 988	2 730 596
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	8 737 834	873 783	9 611 617	9 642 013
Lakott külterületi lakosok után tám	18 568	1 092	19 660	18 627
A helyi önk működésének általános támogat kiegészítése			0	0
Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653		3 915 653	3 915 653
közvilágítási feladatok kiegészítés			0	3 890 000
2.) Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támoga	0	0	0	0
3.) Tel önk szociális, gyermekjóléti és gyermekétek fel tám	5 304 430	123 984	5 428 414	3 321 220
gyermekétkeztetés szempontjából elismert dolgozók bértámog	1 172 160	123 984	1 296 144	
gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	98 370		98 370	
szüneti étkeztetés támogatás			0	
Egyéb szociális feladatok támogatása	4 033 900		4 033 900	3 321 220
Kistelepülések szociális feladatainak támogatása			0	
4.) Tel önk kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	-	2 270 000	2 900 269
könyvtári és közművelődési feladat tám	2 270 000		2 270 000	2 270 000
Tel. Önkorm. Kulturális feladatainak bérjellegű tám. Kieg.				630 269

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2023.(II.28.) rendelethez

1.b tábla a 2/2023.(II.28.) rendelethez

Ft-ban
Kötelezően
ellátandó Önként váll

Bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Összesen	
		Összesen	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	25 782 244	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása (B1131)	3 321 220	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 900 269	
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	32 003 733	0
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 500 000	0
8	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	0	
9	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 500 000	
	ebből társulás és kv-i szerveik	0	
11	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	37 503 733	0
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
14	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	0	
16	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	
17	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0
19	Vagyoni típusú adók (B34)	2 000 000	0
20	ebből: építményadó (B34111)	400 000	
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 600 000	
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	4 500 000	
23	Gépjárműadó (B354121)	0	
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0
26	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0
27	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	
28	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	
29	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	
30	Közhatalmi bevételek (B3)	6 500 000	0
31	Szolgáltatások (B4021)	0	0
32	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	
33	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	
34	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	9 898 935	0
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	9 898 935	
37	ebből: államháztartáson kívüli (B40312)	0	
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	650 000	0
39	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	
40	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	
41	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	650 000	
42	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	
43	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	
44	Ellátási díjak (B40511)	0	
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	
46	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	35 100	
47	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	0	
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	
49	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	
50	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	
51	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	
52	Egyéb működési bevételek (B411199)	0	
53	Működési bevételek (B4)	10 584 035	0
54	Ingalanok értékesítése (B52)	0	

55	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	
57	ebből: háztartások (B74)	0	
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
60	Költségvetési bevételek (B1-B7)	54 587 768	0
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	44 185 068	292 301
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	
63	Irányító szervi támogatás B816	0	
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	44 185 068	292 301
65	Finanszírozási bevételek (B8)	44 185 068	292 301
66	MINDÖSSZESEN:	98 772 836	292 301

Vilonya Község Önkormányzata
2023. évi költségvetés

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

2. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez

Kiadások

Ft-ban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Osszesen eredeti előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	26 986 603
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 280 606
3	Dologi kiadások (K3)	44 440 524
4	Családi támogatások (K42)	0
5	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
6	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
7	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
8	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	700 000
9	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)	100 000
10	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	600 000
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	700 000
13	Elvonások és befizetések (K5023)	97 680
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	12 237 207
15	ebből: egyéb központi előirányzatok (K506)	60 225
16	ebből: elkülföntett állami pénzalap (K50615)	
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	1 080 672
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	11 096 310
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	592 301
20	Tartalékok (K51311)	3 549 060
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	16 476 248
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 585 786
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	698 162
27	Beruházások (K6)	3 283 948
28	Ingatlanok felújítása (K711)	2 080 527
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	561 742
32	Felújítások (K7)	2 642 269
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0
34	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
35	ebből: non-profit gazdasági társaságok (K89)	
36	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
37	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
38	Költségvetési kiadások (K1-K8)	97 810 198
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 254 939
40	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
41	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 254 939
42	Finanszírozási kiadások (K9)	1 254 939
43	MINDÖSSZESEN:	99 065 137

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

2.a tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez

Kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Kötelezően ellátandó	Önkénti vall
		ÖSSZESEN	ÖSSZESEN
1	Személyi juttatások (K1)	26 986 603	
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 280 606	
3	Dologi kiadások (K3)	44 440 524	
4	Családi támogatások (K42)	0	0
5	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	0	
6	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
7	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	
8	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	700 000	0
9	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	100 000	
10	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	600 000	
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	0	
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	700 000	0
13	Elvonások és befizetések (K5023)	97 680	
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	12 237 207	0
15	ebből: egyéb központi előirányzatok (K506)	60 225	
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0	
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	1 080 672	
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	11 096 310	
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	300 000	292 301
20	Tartalékok (K51311)	3 549 060	
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	16 183 947	292 301
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	
23	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 585 786	
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	698 162	
27	Beruházások (K6)	2 283 948	0
28	Ingtatlanok felújítása (K711)	2 080 527	
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	561 742	
32	Felújítások (K7)	2 642 269	0
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0
34	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	
35	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	
36	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	
37	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0
38	Költségvetési kiadások (K1-K8)	97 517 897	292 301
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 254 939	
40	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	
41	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 254 939	0
42	Finanszírozási kiadások (K9)	1 254 939	0
43	MINDÖSSZESEN:	98 772 836	292 301

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

Kiadások

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

2.b tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez
adatok Ft-ban

Felújítások		Eredeti előir
1	Hivatal belső felújítása (nyílászáró, villamosvezetékek csere stb)	2 642 269
2		
3		
4		
5		
6	Összesen	2 642 269

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

Kiadások

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez
2. c tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez

Beruházások	Fordított előir
1 könyvtári egyéb eszköz beszerzés	254 000
2 kulturális eszközbeszerzés	254 000
3 igazgatás egyéb eszköz beszerzés	12 700
4 közművelődésszervező MFP egyéb eszköz beszerzés	1 524 998
5 zöldterület egyéb eszközbeszerzés	63 500
6 VP pályázat átdaráló eszközbeszerzés.	1 174 750
7	
8	
9	
10 Osszesen	3 283 948

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetési törvényben a 2022. évi költségvetési maradvány igénybevétele és hiány részletezése

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez
2.d tábla a 2/2023.(II.28.) rendelethez
adatok Ft-ban

költségvetési maradvány felhasználás jogcíme	4 293 623	céltart	személyi	járadék	dologi	beruházás	felújítás	4ht kívülre pe átadás	műk. c. tám. Aht b.
Egyéb víziközmű számla	6 358 200	3 549 060			744 563				
igazgatás finanszírozás	426 000	400 000	26 000		6 345 500	12 700			
közfoglalkoztatás előleg	12 176 982								12 176 982
Köznevelési Társ, Szociális Társ, orvosi ügyelet pe átad.	2 607 719				2 607 719				
Lakossági hulladék támog	1 254 939								
állami támogatás megelőlegezés	5 110 823	3 120 000	405 600			1 524 998			60 225
közművelődési bér és eszköz tám	2 254 000				2 190 500	63 500			
zöldterület finanszírozás	4 960 567				4 960 567				
közművelődés finanszírozás	925 196				925 196				
óvodai nevelés karbant	1 174 750					1 174 750			
áVP ágdaráló	292 301							292 301	
civil szervezetek támogatása	2 642 269						2 642 269		
hivatal felújítás	-								
	-								
Mindösszesen	44 477 369	7 069 060	431 600	-	17 774 045	2 775 948	2 642 269	292 301	12 237 207
Működési célú	34 255 153	3 520 000	431 600	-	17 774 045			292 301	12 237 207
Felhalmozási célú	8 967 277	3 549 060				2 775 948	2 642 269		
finanszírozási célú	1 254 939								
Összesen	44 477 369	7 069 060	431 600	-	17 774 045	2 775 948	2 642 269	292 301	12 237 207

Vilonya Község Önkormányzata

2023. évi költségvetés

a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokról

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

3. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez
adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F
BEVÉTELI TERV			KIADÁSI TERV		
1	II.	Működési célú bevételi terv	I.	Működési célú kiadási terv	
2	3 a.)	Műk c támogatások áht belülről	a.)	Személyi juttatások	26 986 603
3	4 b.)	Közhatalmi bevételek	b.)	Munkaadókat t járulékok	3 280 606
4	5 c.)	Működési bevételek	c.)	Dologi kiadások	44 440 524
5	6 d.)	Működési átvett pénzeszközök	d.)	Ellátottak pénzbeli jutt	700 000
6	7 e.)		e.)	Egyéb műk c kiadások	16 476 248
7	8 f.)		f.)		
8	9		g.)		
9					
10					
11		I. Bevételek:		I. Kiadások együtt:	91 883 981
12				Működési célú bevételek:	54 587 768
13				Működési egyenleg:	37 296 213
14					
15	II.	Felhalmozási célú bevételi terv	II.	Felhalmozási célú kiadások:	
16	16 1.)	Felhalmozási c támog. Áht-n bel	1.)	Beruházások	3 283 948
17	17 2.)	Felhalmozási bevételek	2.)	Felújítások	2 642 269
18	18 3.)	Egyéb felhalmozási c átvett pe	3.)	Egyéb felhalm c kiadások	-
19	19 4.)		4.)		
20	20 5.)		5.)		
21	21 6.)				
22	22 7.)				
23	23 8.)				
24		II. Bevételek:		II. Kiadások:	5 926 217
25				Felhalm.célú bevételek:	-
26				Felhalm. egyenleg:	5 926 217
27					
28		Bevételek összesen (+II):		Kiadások összesen (+II):	- 43 222 430
		Áht megelőlegezés			
		finansz. Bev kv-i maradv		Áht megelőleg visszafiz	1 254 939
		Össz bevétel		Össz Kiadás	99 065 137

Vilonya Község Önkormányzatának

2023. évi költségvetés

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendeletezhez

4. tábla 2/2023.(II.28.) rendeletezhez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

A	B	C	D
Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel e/Ft	Kedvezmények összege e/Ft
1.	2.	3.	4.
1.	házigondozási feladatra	937 485	465 439
2.	szoc.étkeztetési feladatra	1 536 470	124 790
3.			
4	Összesen:	2 473 955	590 229

2023. évi költségvetés

Vilonya Község Önkormányzata

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

5. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez
adatok Ft-ban

Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
Lejárat és eszközök szerinti bontásban (e/Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sorszám	Hitel jellege	Kötelezett-ségváll. éve	Lejárat éve	2022 előtti kifizetés	2022.	2023.	2024.	2024. után	Osszesen
	2.	3.	4.		5.	6.	7.	8.	
1									
2	Működési célú				5 110 823	0	0	0	5 110 823
3	MFP közművelődés szervező bértámog	2022	2023		5 110 823				5 110 823
4									
5									
6	Felhalmozási célú			-	0	0	0	0	-
7									
8									
9									
10									
11									
12	Osszesen: (1+6)			0	5 110 823	0	0	0	5 110 823

**Vilonya Község Önkormányzatának
intézményi létszáma
2023. évi költségvetés**

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez
6. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez

1 önkorm. igazgatási tevékenysége ebből: polgármester	5 fő 1
ebből: önkormányzati képviselő	4
2 Zöldterület kezelés	1 fő
3 hosszú távú közfoglalkoztatás	4 fő
5 Művelődési ház	1,5 fő
Összesen:	11,5

Vilonya Község Önkormányzata

2022. Évi költségvetéséhez

Az Önkormányzat saját bevételének alakulásáról

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendeletez

7. tábla 2/2023.(II.28.) rendeletez
adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Bevételi jogcím	2023. év bevételi előirányzat 3.	2024 év bevételi előirányzat 3.	2025 év bevételi előirányzat 3.	2026 év bevételi előirányzat 3.
1.	2.				
1.	épitmény adó	400 000	400 000	400 000	400 000
2.	magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
3.	iparüzési adó	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
4.	önk-i vagyon értékesítésből sz bev				
5.	osztaték, hozam bevétel				
6.	tárgyi eszköz és imm jószág értékes sz bev				
7.	bírság, pótlék és díj bevétel				
8.	kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés				
9.					
10.	Osszesen:	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000

Vilonya Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez

8. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez

Bevételek		Ft-ban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	21 836 366
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	4 033 900
	Tel. önkormányzat gyermekékeztetési fel.tám(B 1132)	1 384 514
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 370 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	29 536 000
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 563 413
8	ebből: egyéb központi kez. B16	
9	ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B1614)	
10	ebből: elkülönített állami pénzalap (B1615)	3 963 416
	ebből: társulás és kv-i szervek	0
11	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B 1616)	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 498 496
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
14	ebből: egyéb központi fc tám (B2119)	
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
16	ebből: elkülönített állami pénzalap fc (B2515)	
17	ebből: önkorm. és kv-i szervek fc tám (B2516)	
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
19	Vagyoni típusú adók (B34)	1 280 900
20	ebből: építményadó (B34111)	385 900
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	915 000
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	8 200 000
23	Gépjárműadó (B354121)	
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355122)	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0
26	Egyéb közhasználati bevételek (B36)	
27	ebből: szabás/sértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	
28	ebből: egyéb bírság (B361229)	
29	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
30	Közhasználati bevételek (B3)	9 180 900
31	Szolgáltatások (B4021)	70 000
32	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
33	ebből: bérleti díj bev (B40212)	70 000
34	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 422 400
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	1 422 400
37	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	0
39	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0
40	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0
41	ebből: egy önk. vagyon bérbeadásából (404134)	0
42	ebből: egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0
43	ebből: egy önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0
44	Ellátási díjak (B40611)	1 124 980
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0
46	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0
47	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	0
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4082)	0
49	ebből: valuta és cíviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0
50	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409199)	0
51	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0
52	Egyéb működési bevételek (B411199)	0
53	Működési bevételek (B4)	2 617 390
54	Ingatlanok értékesítése (B52)	0
55	Felhalmozási bevételek (B5)	0
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0
57	ebből: háztartások (B74)	0
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
60	Költségvetési bevételek (B1-B7)	47 396 786
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	75 157 593
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
63	Irányító szervi támogatás B816	
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	75 157 593
65	Finanszírozási bevételek (B8)	75 157 593
66	MINDÖSSZESEN:	122 754 368

Vilonya Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés
Kiadások

1. melléklet 2/2023.(II.28.) rendelethez
9. tábla 2/2023.(II.28.) rendelethez
Ft-ban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Osszesen eredeti előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	25 553 437
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 121 412
3	Dologi kiadások (K3)	31 427 300
4	Családi támogatások (K42)	0
5	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
6	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0
7	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
8	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 100 000
9	ebből: közismetés [Szocvt. 48.§] (K48123)	100 000
10	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	1 000 000
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 100 000
13	Elvonások és befizetések (K5023)	
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	11 187 136
15	ebből: egyéb központi előirányzatok (K506)	
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	1 300 000
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	9 887 136
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	600 000
20	Tartalékok (K51311)	11 827 566
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	22 614 702
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	19 262 291
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 848 425
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	5 699 893
27	Beruházások (K6)	26 810 609
28	Ingatlanok felújítása (K711)	7 992 251
29	Informatikai eszközök felújítása (K7211)	
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	2 157 909
32	Felújítások (K7)	10 150 160
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0
34	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
35	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
36	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
37	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
38	Költségvetési kiadások (K1-K8)	121 777 620
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	976 748
40	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	
41	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	976 748
42	Finanszírozási kiadások (K9)	976 748
43	MINDÖSSZESEN:	122 754 368

