

Vilonya Község Önkormányzata

Képviselő-testületének 2/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről

[1] A költségvetési rendelet biztosítja a polgárok számára az önkormányzat 2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendelet biztosítja Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelően a kötelező feladatok ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára fontos önként vállalt cél megvalósítását.

[2] 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 2026. évi költségvetési tervet **128.913.516 Ft bevétellel** az *1. melléklet* 1. tábla szerinti bontásban hagyja jóvá.

(2) A **költségvetési bevételeit 76.131.770 Ft-ban** – ezen belül a működési bevételeit 65.178.380 Ft-ban határozza meg.

(3) A finanszírozási bevételeit 52.781.746 Ft-ban – ezen belül a működési célú finanszírozási bevételeket 38.008.263 Ft-ban, a felhalmozási célú finanszírozási bevételeket 13.877.691 Ft-ban, finanszírozási célú bevételeket 895.792 Ft-ban határozza meg.

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

2. §

(1) A 2026. évi költségvetési tervet **128.913.516 Ft kiadással** a *1. melléklet* 2. tábla szerinti bontásban hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadások 12.996.263 Ft összegben határozza meg, a beruházási kiadások 12.325.985 Ft összegben határozza meg, feladatonkénti bontását az *1. melléklet* 2/b tábla szerint tartalmazza.

(3) A **költségvetési kiadásait 128.017.724 Ft-ban** – ezen belül a működési kiadásait 102.695.476 Ft-ban, a felhalmozási kiadásait 25.322.248 Ft-ban határozza meg.

(4) A finanszírozási kiadásait 895.792 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 2026. 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. §

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.

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, - 51.885.954 Ft, melyből működési célú - 37.517.096 Ft, a felhalmozási célú - 14.368.858 Ft. A 2025 év decemberében folyósított állami támogatás előleg 2026. évi visszafizetése, rendezése miatti finanszírozási kiadás összege 895.792 Ft, mely szintén költségvetési maradványt terhelő összeg.

(3) A finanszírozási különbözetet a 2025. évi várható költségvetési maradványból van mód finanszírozni. Részletezését, illetve az áthúzódó, kötelezettségvállalással érintett szerződéseket a 2/d tábla tartalmazza összesen 52.781.746 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 két év előzetes adatait az 1. melléklet 8-11. táblák tartalmazzák.

(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 2026. évben.

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

(6) A 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemterv a rendelet 1. melléklet 12. 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) Kormány rendelet, 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.

8. §

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

9. §

(1) A személyi juttatások: a 2026. 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 2026. évben 15.000,-Ft/hó összegben állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésének hatálybalépését követően a köztisztviselői illetményalapot 2026. január 1-től 75.000,- Ft összegben állapítja meg.

(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 Kttv. 151. §-ában, valamint a 225/L. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, továbbá Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (3) bekezdésének hatálybalépését követően 2026. évben nettó 400.000,- Ft cafetéria keretet állapít meg.

(6) A központi béremelésben nem részesülő valamennyi közalkalmazott részére (részmunkaidős alkalmazott esetén munkaidő arányában) a 2026. január 1-i garantált illetményhez, illetve a 2026.01.01-i minimálbérhez, garantált bérminimumhoz képest, bruttó 10.000,- Ft/hó összegű illetmény növekedést, illetmény-kiegészítést biztosít a terv, az 2025. évi döntéssel egyezően, 2026. 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 – Ávr. 51. §-a alapján – éves szinten az egységes rovatrend K1 rovat eredeti előirányzatának maximum 30 %-a mértékig, illetve az ágazati szabályok figyelembevételével vállalható kötelezettség amennyiben az intézményi költségvetésekben biztosított a fedezet.

(8) A saját gépjárműhasználat költségtérítését az Szja. tv. 25. § (2) bekezdés b) pontjában előírt adómentes mértékig állapítja meg a saját gépjárművel történő munkába járás költségét.

(9) Az óvodai pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő munkavállalók (óvodatitkár, pedagógiai asszisztens, dada munkakörben dolgozók) részére 15.000,- Ft egyéb köznevelési pótlékot biztosít 2026. január 1-től február 28-ig. 2026. március 1-től ezen foglalkoztatotti kör részére 45.000 Ft/hó/fő egyéb köznevelési pótlékot biztosít.

(10) Az óvodai konyhai közalkalmazottak részére a 2026. január 1-i minimálbérhez, garantált bérminimumhoz képest, bruttó 35.000,- Ft/hó összegű illetmény-kiegészítést biztosít 2026. január 1.- február 28. között. 2026. március 1-től a munkavállalói létszám és 65.000 Ft/fő havi szorzatának megfelelő havi bázis összeget biztosít az intézményvezető részére, melyet köteles a munkavállalók egyéb jogcímen történő illetménymódosítására fordítani.

(11) A Berhidai Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat által foglalkoztatott közalkalmazott munkavállalók esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1)

bekezdésében meghatározott – cafetéria juttatásának keretét a 2026. évben nettó 400.000,- Ft összegben határozza meg.

10. §

A költségvetési szervek dologi kiadásai a 2024. 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 cél előirányzatot.

11. §

(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.) Korm. rendelet 2. §-a alapján képzettségi pótléokra jogosultak a gazdálkodási, pénzügyi, számviteli és adóügyi 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 1.400.000 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 betételekötési hatáskörét a polgármesterre, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármesterre ruházza át a szabályzatokban meghatározott személyek pénzügyi ellenjegyzése mellett.

(7) A 2026. 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.

(10) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 85. §-a alapján az alábbi kiadások esetében engedélyezi a készpénzben történő teljesítést:

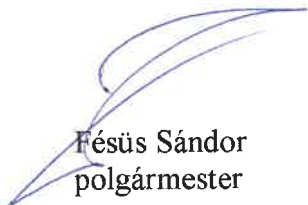
- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítései,
- b) az egységes rovatrend és K41. Társadalombiztosítási ellátások és K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, százezer forint értéket el nem érő kiadások,

- f) az alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez, tartós külszolgálatához kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
- g) az illetékbélyeg-beszerzés kiadásai,
- h) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
- i) az a)–h) pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek készpénzben történő teljesítésére igényelheti – a költségvetési szerv pénzügyi szabályzatában meghatározott házipénztári keret nagyságára is figyelemmel – készpénz felvételét és teljesíthet készpénzben kifizetést.

6. Záró rendelkezések

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Fésüs Sándor
polgármester



dr. Gutti László
jegyző

Vilonya Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

1. tábla a 2 /2026.(II.25.) rendelethez Forint

Bevételek		Ft-ban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti előirányzat Összesen	májusi változás	Módosított előirányzat Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	28 847 796	24 259 151		24 259 151
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)			0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	2 585 610	2 860 750		2 860 750
	Tel.önkormányzat gyermekétkeztetési fel.tám(B 1132)				0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	4 159 455	4 697 896		4 697 896
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)		0	0	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 592 861	31 817 797	0	31 817 797
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	17 637 245	14 354 583	0	14 354 583
8	ebből: egyéb központi kez. (B16)		5 745 975		5 745 975
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok mc B16	6 194 997			
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)				0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 948 618	8 608 608		8 608 608
12	ebből társulás és kv-i szerveik	5 493 630	0	0	0
13	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0			0
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	53 230 106	46 172 380	0	46 172 380
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		10 953 390		10 953 390
16	Egyéb felhalmozási célú tám (B25)	12 846 262	0	0	0
17	ebből: központi vagy fejezeti fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B25)				0
18	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	12 846 262			0
19	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)				0
20	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)				0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	12 846 262	10 953 390	0	10 953 390
22	Vagyoni típusú adók (B34)	2 134 217	2 100 000	0	2 100 000
23	ebből: építményadó (B34111)	316 700	300 000		300 000
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 817 517	1 800 000		1 800 000
25	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	16 896 005	11 566 000		11 566 000
26	Gépjárműadó (B354121)				0
27	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)				0
28	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
29	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	362 400			0
30	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)				0
31	ebből: egyéb bírság (B361229)				0
32	ebből: egyéb települési adók (B36128)				0
33	Közhatalmi bevételek (B3)	19 392 622	13 666 000	0	13 666 000
34	Szolgáltatások (B4021)		0	0	0
35	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)				0
36	ebből: bérleti díj bev (B40212)				0
37	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)				0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5 051 043	4 410 000	0	4 410 000
39	ebből: államháztartáson belül (B40311)	4 508 164	3 400 000		3 400 000
40	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	542 879	1 010 000		1 010 000
41	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 024 710	930 000		930 000
42	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0

43	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)		0	0	0
44	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)				0
45	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
46	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
47	Ellátási díjak (B40511)				0
48	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
49	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)				0
50	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	201 790	0	0	0
51	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
52	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
53	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
54	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
55	Egyéb működési bevételek (B411199)	3 611 371	0		0
56	Működési bevételek (B4)	9 888 914	5 340 000	0	5 340 000
57	Ingatlanok értékesítése (B52)	59 600	0	0	0
58	Felhalmozási bevételek (B5)	59 600	0	0	0
59	Működési célú átvett pe. Háztartásoktól (B65)		0		0
60	Működési célú átvett pe. Egyéb vállalkozásoktól (B65)	950 000	0		0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	950 000	0	0	0
62	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
63	ebből: háztartások (B74)		0	0	0
64	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
66	Költségvetési bevételek (B1-B7)	96 367 504	76 131 770	0	76 131 770
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	37 820 899	52 781 746		52 781 746
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	895 792			0
69	Irányító szervi támogatás B816				0
70	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	30 000 000			0
71	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	68 716 691	52 781 746	0	52 781 746
72	Finanszírozási bevételek (B8)	68 716 691	52 781 746	0	52 781 746
73	MINDÖSSZESEN:	165 084 195	128 913 516	0	128 913 516

	2024 eredeti	2025 eredeti	2025 módosított ei 11 hó	2026 eredeti
	Forintban	Forintban	Forintban	Forintban
Önkormányzatok működési támogatásai	32 074 264	31 488 358	35 592 861	31 817 797
1.)Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 637 995	24 503 903	28 847 796	24 259 151
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	0
Település üzemeltetés: zöldterület-gazdálkodás	2 884 727	1 981 200	1 981 200	2 499 050
közvilágítás fenntartása alaptámogatás	1 742 000	1 809 000	1 809 000	
közvilágítás üzemeltetési tám	4 600 000	4 740 000	4 740 000	3 940 000
köztemető fenntartással kapcs fel	145 605	100 000	100 000	126 138
közutak fenntartásának támogatog	2 721 511	1 869 105	1 869 105	2 357 656
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	9 609 934	6 600 000	6 600 000	8 325 123
Lakott külterületi lakosok után tám	18 565	12 750	12 750	16 083
A helyi önk működtetésének általános támogatog kiegészítése				
Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	7 391 848	11 735 741	6 995 101
2.)Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támoga	0	0	0	0
3.) Tel önk szociális, gyermekjóléti és gyermekétk fel tám	2 825 000	2 825 000	2 585 610	2 860 750
gyermekétkeztetés szempontjából elismert dolgozók bértámog				
gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				
szünidei étkeztetés támogatás				
Egyéb szociális feladatok támogatása	2 825 000	2 825 000	2 585 610	2 860 750
Kistelepülések szociális feladatainak támogatása				
4.) Tel önk kulturális feladatainak támogatása	3 611 269	4 159 455	4 159 455	4 697 896
könyvtári és közművelődési feladat tám	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
kulturális bérfejl.682/2021.(XII.6.) korm. 20 %	630 269			
kulturális bérfejl.68/2023.(III.10.) korm.r.3 mell	711 000			
bérkiegészítő támogatás 2025 évben		1 889 455	1 889 455	1889455
bérkiegészítő támogatás 2026 évben				538441

Polgármester mük. Célú tám egyéb központiban eredeti ei. 5 hó				5 745 975,0
	alap	1,4%	lakosságszám	adóerőkép. Ft/fő
Adóerőképesség 2025	998 658 946	13 981 225	748	18 691
Adóerőképesség 2026	777 066 149	10 878 926	731	14 882

Vilonya Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez
1.b tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

		Ft-ban	
Bevételek		Kötelezően ellátandó	Önként vállal
Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	24 259 151	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	2 860 750	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	4 697 896	
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	31 817 797	0
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	14 354 583	0
8	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	5 745 975	
9	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	8 608 608	
	ebből társulás és kv-i szerveik	0	
11	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	46 172 380	0
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	10 953 390	0
14	Egyéb felhalmozási célú tám (B25)	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)	10 953 390	0
19	Vagyoni típusú adók (B34)	2 100 000	0
20	ebből: építményadó (B34111)	300 000	
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 800 000	
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	3 577 550	7 988 450
23	Gépjárműadó (B354121)	0	
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	3 577 550	7 988 450
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)	5 677 550	7 988 450
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)	3 810 000	600 000
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	3 400 000	
37	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	410 000	600 000
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	930 000	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)	0	
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)	0	
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)	4 740 000	600 000

54	Ingtatlanok 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)	67 543 320	8 588 450
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	47 309 996	5 471 750
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	
63	Irányító szervi támogatás B816	0	
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	47 309 996	5 471 750
65	Finanszírozási bevételek (B8)	47 309 996	5 471 750
66	MINDÖSSZESEN:	114 853 316	14 060 200

Ft-ban					
Sor-szám	Rovat megnevezése	Teljesítés 2025.12.31.	Összesen eredeti előirányzat	májusi változás	Összesen módosított előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	29 609 992	39 571 945		39 571 945
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 842 366	5 600 157		5 600 157
3	Dologi kiadások (K3)	27 124 502	40 410 345		40 410 345
4	Családi támogatások (K42)	0	0		0
5	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)				0
6	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0		0
7	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)				0
8	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	115 000	500 000		500 000
9	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48123)				0
10	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §]. (K48122)	35 000			0
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)				0
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	115 000	500 000	0	500 000
13	Elvonások és befizetések (K502)	64 853	5 811 101		5 811 101
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	11 415 827	9 220 500	0	9 220 500
15	ebből: egyéb fejezeti előirányzatok (K506)				0
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)				0
17	ebből: önkormányzatok és költségv- szerveik (K50616)		300 000		300 000
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	11 415 827	8 920 500		8 920 500
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	200 000	700 000		700 000
20	Tartalékok (K51311)		881 428		881 428
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	11 680 680	16 613 029	0	16 613 029
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)				0
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	231 472	8 624 717		8 624 717
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)				0
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	935 340	1 080 783		1 080 783
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	250 239	2 620 485		2 620 485
27	Beruházások (K6)	1 417 051	12 325 985	0	12 325 985
28	Ingatlanok felújítása (K711)		10 233 278		10 233 278
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)				0
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)				0
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)		2 762 985		2 762 985
32	Felújítások (K7)	0	12 996 263	0	12 996 263
33	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht belülrre K84	553 720			0
35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	183 507			0
36	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)				0
37	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	183 507			0
38	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	737 227	0	0	0
39	Költségvetési kiadások (K1-K8)	74 526 818	128 017 724	0	128 017 724
40	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	689 106	895 792		895 792
41	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)				0
42	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	30 000 000			0
43	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	30 689 106	895 792	0	895 792
44	Finanszírozási kiadások (K9)	30 689 106	895 792	0	895 792
45	MINDÖSSZESEN:	105 215 924	128 913 516	0	128 913 516
		59 868 271	0	0	0

Vilonya Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés
Kiadások

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez
2.a. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

		Kötelezően ellátandó	Önként váll	KVm	KVM	óvodáztat ási és szülési tám	vagyonga zdálkodás
Sor- szám	Rovat megnevezése	ÖSSZESEN	ÖSSZESEN	képviselői t.díj	rendezvé nyek		
1	Személyi juttatások (K1)	35 524 945	4 047 000	2697000	850000	500000	
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 753 407	846 750	571050	210700	65000	
3	Dologi kiadások (K3)	31 943 895	8 466 450		1143000		7323450
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)	500 000	0				
9	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	0					
10	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	0					
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	0					
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	500 000	0				
13	Elvonások és befizetések (K5023)	5 811 101					
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	9 220 500	0				
15	ebből: egyéb fejezeti előirányzatok (K506	0					
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	0					
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	300 000					
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	8 920 500		civil	Sportrégió		
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	0	700 000	400000	300000		
20	Tartalékok (K51311)	881 428					
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	15 913 029	700 000				
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0					
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	8 624 717					
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0					
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	1 080 783					
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	2 620 485					
27	Beruházások (K6)	12 325 985	0				
28	Ingatlanok felújítása (K711)	10 233 278					
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0					
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0					
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	2 762 985					
32	Felújítások (K7)	12 996 263	0				
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0				
34	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0					
35	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0					
36	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0				
37	Költségvetési kiadások (K1-K8)	113 957 524	14 060 200				
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	895 792					
39	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0					
40	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	895 792	0				
41	Finanszírozási kiadások (K9)	895 792	0				
42	MINDÖSSZESEN:	114 853 316	14 060 200				
		0	0				

Vilonya Község Önkormányzata

2026. évi költségvetés

Kiadások

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

2b. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

Felújítások		Eredeti előir	május változás	Módosított előirányzat
1	Iskola felújítás MFP-ÖTIFB/2025 pályázat	7 101 507		7 101 507
2	Járda felújítás Kossuth u, Papkeszi u. MFP-UHJ/2025 pályázat	5 894 756		5 894 756
3				-
4				-
5				-
6	Összesen	12 996 263	-	12 996 263

Vilonya Község Önkormányzata

2026. évi költségvetés

Kiadások

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

2c. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

Beruházások		Eredeti előir	május változás	Módosított előirányzat
1	kultúr eszközbeszerzés	254 000		254 000
2	igazgatás egyéb gép, berendezés, eszköz beszerzés	254 000		254 000
3	zöldterület egyéb eszközbeszerz	190 500		190 500
4	hulladékgazdálkodás egyéb eszköz beszerzés	76 200		76 200
5	út-híd feladat tábla, egyéb gép, berend vásár.	127 000		127 000
6	vagyongazd egyéb eszköz beszerzés	190 500		190 500
7	közfoglalkoztatás egyéb eszközbeszerzés	280 395		280 395
8	2025/KÖZVILágítás korszerűsítési pályázat	10 953 390		10 953 390
9				-
10	Összesen	12 325 985	-	12 325 985

Vilonya Község Önkormányzata
2026. évi költségvetési tervben a 2025. évi költségvetési maradvány igénybevétel és hiány részletezése

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez
2d. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez
adatok Ft-ban

költségvetési maradvány felhasználás jogcíme		személyi	járadék	dologi	elvonások, befizetések	beruházás	felújítás	áht kívülre pe átadás	műk c tám Áht be	céltart	finanszírozás
Egyéb víziközmű számla, HKA szla	881 428									881 428	
vagyongazdálkodás	2 013 950			2 013 950							
igazgatás finanszírozás	10 996 016	2 697 000	571 050	7 727 966							
Köznevelési Társ, Szociális Társ, támogatás	8 920 500								8 920 500		
önkormányzati rendezvények	2 203 700	850 000	210 700	1 143 000							
állami támogatás megelőlegezés	895 792										895 792
elvonások, közvil	5 811 101				5 811 101						
közfoglalkoztatás dologi	1 168 000			1 168 000							
MFP Kossuth, Papkeszi u. járdafelújítás pály	5 894 756						5 894 756				
FAE felelős állattartás pály	944 996			944 996							
ÖTIFB iskola felújítás pály	7 101 507						7 101 507				
BGA testvértelepülési pályázat	750 000			750 000							
zöldterület finanszírozás	4 800 000	2 719 292	353 508	1 727 200							
civil szervezetek támogatása	400 000							400 000			
	-										
	-										
2025. évi eredeti költségvetésibe előirányzatosításra került	52 781 746	6 266 292	1 135 258	15 475 112	5 811 101	-	12 996 263	400 000	8 920 500	881 428	895 792
Működési célú	38 008 263	6 266 292	1 135 258	15 475 112	5 811 101			400 000	8 920 500		
Felhalmozási célú	13 877 691					-	12 996 263			881 428	
finanszírozási célú	895 792										895 792
Összesen	52 781 746	6 266 292	1 135 258	15 475 112	5 811 101	-	12 996 263	400 000	8 920 500	881 428	895 792

Vilonya Község Önkormányzata

2026. évi költségvetés

a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokról

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

3. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez
adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	
1	BEVÉTELI TERV		KIADÁSI TERV			
2	I.) Működési célú bevételi terv		I.) Működési célú kiadási terv			
3	a.) Műk c támogatások áht belülről	46 172 380	a.) Személyi juttatások		39 571 945	
4	b.) Közhatalmi bevételek	13 666 000	b.) Munkaadókat t járulékok		5 600 157	
5	c.) Működési bevételek	5 340 000	c.) Dologi kiadások		40 410 345	
6	d.) Működési átvett áht kívülről		d.) Ellátottak pénzbeli jutt		500 000	
7	e.) pénzeszközök	-	e.) Egyéb műk c kiadások		16 613 029	
8	f.)		f.)			
9	g.)		g.)			
10						
11	I. Bevételek:	65 178 380	I. Kiadások együtt:		102 695 476	- 37 517 096
12			Működési célú bevételek:		65 178 380	
13			Működési egyenleg:		37 517 096	
14						
15	II.) Felhalmozási célú bevételi terv		II.) Felhalmozási célú kiadások:			
16	1.) Felhalmozási c támog. Áht-n bel	10 953 390	1.) Beruházások		12 325 985	
17	2.) Felhalmozási bevételek	-	2.) Felújítások		12 996 263	
18	3.) Egyéb felhalmozási c átvett pe	-	3.) Egyéb felhalm c kiadások		-	
19	4.)		4.)			
20	5.)		5.)			
21	6.)					
22	7.)					
23	8.)					
24	II. Bevételek:	10 953 390	II. Kiadások:		25 322 248	- 14 368 858
25			Felhalm.célú bevételek:		10 953 390	
26			Felhalm. egyenleg:		14 368 858	
27						
28	Bevételek összesen (I+II):	76 131 770	Kiadások összesen (I+II):		128 017 724	- 51 885 954
	Áht megelőlegezés	-				
	Lekötött bankbetétek		Pénzeszközök lekötött			
	megszüntetése (B817)		bankbetétként elhelyezése			
		-	(K916)		-	
	finansz. Bev kv-i maradv	52 781 746	Áht megelőleg visszafiz		895 792	51 885 954

Össz bevétel

128 913 516

Össz Kiadás

128 913 516

Vilonya Község Önkormányzatának**2026. évi költségvetés**

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

4. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

A	B	C	D
Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel e/Ft	Kedvezmények összege e/Ft
1.	2.	3.	4.
1.	házigondozási feladatra	1 008 788	640 208
2.	szoc.étkeztetési feladatra	930 485	365 150
3.			
4	Összesen:	1 939 273	1 005 358

2026. évi költségvetés
Vilonya Község Önkormányzata

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

5. tábla a 2/2026.(II.25.) 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	2025 előtti kifizetés	2025.	2026.	2027.	2027. után	Összesen
1	2.	3.	4.		5.	6.	7.	8.	
2	Működési célú				0	0	0	0	-
3									-
4									-
5									-
6	Felhalmozási célú			-	0	0	0	0	-
7				-					-
8									-
9									-
10									-
11									-
12	Összesen: (1+6)			0	0	0	0	0	0

**Vilonya Község Önkormányzatának
intézményi létszáma
2026. évi költségvetés**

1. melléklet a 2/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

6. tábla a 2/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

1 önkorm. igazgatási tevékenysége	5 fő
ebből: polgármester	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

026.(11.25.) rendelethez

25.) rendelethez

Vilonya Község Önkormányzatának
intézményi létszáma
2026. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

6a. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

Költségvetési szervek jogviszonyonkénti engedélyezett létszám kerete

A		B	
1	BEVÉTELI JOGCÍMEK	Önkormányzat	
2	közalkalmazotti jogviszony		2,5
3	Púétv. Köznevelési jogviszony		
4	köztisztviselői jogviszony		
5	munkatörvénykönyve alapján alkalmazott		
6	közfoglalkoztatotti jogviszony		4
7	polgármester		1
8	alpolgármester		1
9	képviselők		3
10	LÉTSZÁMKERET összesen:		11,5

Vilonya Község Önkormányzata

2026. Évi költségvetéséhez

Az Önkormányzat saját bevételeinek alakulásáról

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez

7. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Bevételi jogcím	2026. év bevételi előirányzat	2027 év bevételi előirányzat	2028 év bevételi előirányzat	2029 év bevételi előirányzat
1.	2.	3.	3.	3.	3.
1.	építmény adó	300 000	300 000	300 000	300 000
2.	magánszemélyek kommunális adója	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
3.	iparűzési adó	11 566 000	11 566 000	11 566 000	11 566 000
4.	önk-i vagyon értékesítésből sz bev				
5.	osztalék, hozam bevétel				
6.	tárgyi eszköz és imm jószág értékes sz bev				
7.	bírság, pótlék és díj bevétel				
8.	kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés				
9.					
10.	Összesen:	13 666 000	13 666 000	13 666 000	13 666 000

2025. évi
adóbevallások
és túlfiz.-ek
figyelembevétel
ével

Vilonya Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez
8. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

Bevételek		Ft-ban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	25 637 995
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	2 825 000
	Tel.önkormányzat gyermekétkeztetési fel.tám(B 1132)	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	3 611 269
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	32 074 264
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 743 936
8	ebből: egyéb központi kez. B16	
9	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	4 743 936
	ebből társulás és kv-i szerveik	0
11	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	36 818 200
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
14	Egyéb felhalmozási célú tám (B25)	1 136 650
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	1 136 650
16	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	
17	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 136 650
19	Vagyoni típusú adók (B34)	1 874 000
20	ebből: építményadó (B34111)	300 000
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 574 000
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	5 000 000
23	Gépjárműadó (B354121)	
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0
26	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
27	ebből: szabálysértési 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	Közhatalmi bevételek (B3)	6 874 000
31	Szolgáltatások (B4021)	0
32	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
33	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
34	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5 076 000
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	5 076 000
37	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 100 000
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)	1 100 000
42	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0
43	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0
44	Ellátási díjak (B40511)	
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0
46	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
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 ártolyamnyeresége (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)	6 176 000
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)	51 004 850
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	42 374 408
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
63	Irányító szervi támogatás B816	
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	42 374 408
65	Finanszírozási bevételek (B8)	42 374 408
66	MINDÖSSZESEN:	93 379 258

Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen eredeti előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	28 216 672
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 487 635
3	Dologi kiadások (K3)	36 843 312
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)	400 000
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	200 000
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	700 000
13	Elvonások és befizetések (K5023)	
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	11 222 455
15	ebből: egyéb fejezeti előirányzatok (K506)	242 600
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	300 000
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	10 679 855
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	400 000
20	Tartalékok (K51311)	744 563
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	12 367 018
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	570 000
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	153 900
27	Beruházások (K6)	723 900
28	Ingatlanok felújítása (K711)	4 054 800
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	1 094 796
32	Felújítások (K7)	5 149 596
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	4 661 805
34	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
35	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
36	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	4 661 805
37	Költségvetési kiadások (K1-K8)	92 149 938
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 229 320
39	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
40	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 229 320
41	Finanszírozási kiadások (K9)	1 229 320
42	MINDÖSSZESEN:	93 379 258

Vilonya Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés

1. melléklet a2/2026.(II.25.) rendelethez
10. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez

Bevételek		Ft-ban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	24 503 903
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	2 825 000
	Tel.önkormányzat gyermekétkeztetési fel.tám(B 1132)	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	4 159 455
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	31 488 358
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 454 369
8	ebből: egyéb központi kez. B16	4 106 595
9	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	5 905 382
	ebből társulás és kv-i szerveik	0
11	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	1 442 392
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	42 942 727
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
14	Egyéb felhalmozási célú tám (B25)	0
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
16	ebből: elkülönített állami pénzal 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)	1 800 000
20	ebből: építményadó (B34111)	300 000
21	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 500 000
22	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	7 000 000
23	Gépjárműadó (B354121)	
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0
26	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
27	ebből: szabálysértési 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	Közhatalmi bevételek (B3)	8 800 000
31	Szolgáltatások (B4021)	0
32	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
33	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
34	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 526 000
36	ebből: államháztartáson belül (B40311)	2 526 000
37	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	700 000
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)	700 000
42	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0
43	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0
44	Ellátási díjak (B40511)	
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0
46	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
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 ártolyamnyeresége (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)	3 226 000
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)	54 968 727
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	41 027 056
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
63	Irányító szervi támogatás B816	
64	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	41 027 056
65	Finanszírozási bevételek (B8)	41 027 056
66	MINDÖSSZESEN:	95 995 783

Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen eredeti előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	34 123 331
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 585 417
3	Dologi kiadások (K3)	39 193 383
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)	400 000
11	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	200 000
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	700 000
13	Elvonások és befizetések (K5023)	1 500 000
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	11 277 886
15	ebből: egyéb fejezeti előirányzatok (K506)	
16	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
17	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	300 000
18	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	10 977 886
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	400 000
20	Tartalékok (K51311)	1 829 940
21	Egyéb működési célú kiadások (K5)	15 007 826
22	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
23	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	900 000
26	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	243 000
27	Beruházások (K6)	1 143 000
28	Ingatlanok felújítása (K711)	
29	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
30	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
31	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	
32	Felújítások (K7)	0
33	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht belülre K84	553 720
35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
36	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
37	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
38	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	553 720
39	Költségvetési kiadások (K1-K8)	95 306 677
40	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	689 106
41	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
42	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	689 106
43	Finanszírozási kiadások (K9)	689 106
44	MINDÖSSZESEN:	95 995 783

0

Vilonya Község Önkormányzata
2026. évi költségvetés
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV

1. melléklet a 2/2026.(II.25.) rendelethez
12. tábla a 2/2026.(II.25.) rendelethez
adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Összesen	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Személyi juttatások	39 571 945	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662	3 297 662
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,	5 600 157	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680	466 680
Dologi kiadások	40 410 345	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529	3 367 529
Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667
Egyéb működési célú kiadások	16 613 029	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419	1 384 419
Beruházások	12 325 985	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165	1 027 165
Felújítások	12 996 263	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022	1 083 022
Egyéb felhalmozási célú támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások	128 017 724	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144
Finanszírozási kiadások	895 792	895 792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AHT belüli megelőlegezések visszafiz	895 792	895 792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Irányító szervtől finansz támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
lekötött bankbetét	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	128 913 516	11 563 936	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144	10 668 144
Működési célú támogatások államháztartáson belül	46 172 380	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698	3 847 698
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 953 390	-	-	-	-	-	-	10 953 390	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	13 666 000	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833	1 138 833
Működési bevételek	5 340 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000	445 000
Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételek	76 131 770	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	16 384 922	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532
Finanszírozási bevételek	52 781 746	52 781 746	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési maradvány igénybevétele	52 781 746	52 781 746	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aht megelőlegezés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
lekötött bankbetét megszüntetés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	128 913 516	58 213 278	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	16 384 922	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532	5 431 532