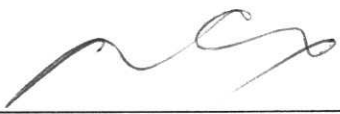


ELŐTERJESZTÉS

Veszprémfajsz Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 15. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya:	Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének megtárgyalása
Az előterjesztést készítették:	Jurics Tamás jegyző Király Máté gazdasági vezető
Előterjesztő:	Fertig József polgármester
Iktatószám:	V/40-4/2023.
Előterjesztés jellege:	<u>Rendelet-tervezet</u> , Határozati javaslat, Tájékoztató, Beszámoló
Melléklet:	A költségvetés tervezete és indoklása írásban mellékelve.
Döntéshozatal módja:	Rendelet alkotás: Egyszerű többség / <u>Minősített többség</u>
Az előterjesztés összhangban van a vonatkozó jogszabályokkal:	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:	
Egyeztetve, megtárgyalva:	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) a költségvetési rendelet előkészítésére és elfogadására vonatkozóan nem változott, így a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek.

A rendelet elfogadása során figyelembe kell venni az Áht. azon rendelkezését, hogy amennyiben a rendelet elfogadására március 15-ig nem kerülne sor, az átmeneti gazdálkodásról kell rendelet alkotni.

Az Áht. valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Tv.) alapján készült el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezete. A rendelet-tervezet elkészítése során figyelembe vettük az önkormányzat feladatai ellátásához igénybe vehető központi forrásokat, a vonatkozó jogszabályokban és helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat és az intézményi költségvetések tervezetét.

A költségvetési törvény, illetve egyéb jogszabályok önkormányzatunkat is érintő rendelkezései:

- A gépjárműadó teljes egészében a központi költségvetést illeti meg.
- A cafetéria juttatás éves kerete nettó 400 000 Ft.
- A 2021. évi szabályoknak megfelelően tovább él a szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség, amelynek mértéke a sávok változása miatt kb. 20 %-kal emelkedik.
- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2023. évben is 38 650 forint.
- A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2023. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál, közterület-felügyeleténél, illetve a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – a 38 650 Ft-nál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető.
- A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2023. évben legfeljebb 1000 forint.
- A közalkalmazotti illetménypótlék számítási alapja 20 000 Ft.
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 65. § (1) bekezdése szerinti illetményalap számításának vetítési alapja 101 500 forint.
- A költségvetési törvény 2. melléklete szerinti fajlagos támogatási összeg tartalmazza a 2022-ben a béremeléshez nyújtott kiegészítő támogatások összegét, valamint a közüzemi költségek emelkedése miatt a közvilágításra ill. az intézményüzemeltetésre kapott kiegészítő támogatásokat is.

A költségvetést meghatározó keretek, alapelvek

A költségvetés tervezete illeszkedik a gazdasági programban megfogalmazott célokhoz.

A gazdálkodás fedezetét továbbra is a feladatellátáshoz igazodó feladatalapú támogatási rendszer által biztosított támogatási összeg, a helyi adók beszedéséből származó bevétel, a saját működési bevételek, az elnyert pályázati támogatások, valamint az előző évi maradvány összege adja.

A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának folyamatos biztosítása mellett az előző évről áthúzódó kifizetések és megkötött szerződésekből származó, valamint a képviselő-testületi határozatokon alapuló kiadások ismert előírányzatai szerepelnek a tervezetben.

Az előirányzatok tervezése során figyelembe vettük az előző évi előirányzatok várható teljesítését is.

A működési bevételek és az előző évi működési célú maradvány fedezetet nyújt a tervezett működési kiadásokra, a felhalmozási célú kiadásokat az előző évi maradványból tudjuk finanszírozni.

Az önkormányzatnak fennálló hiteltartozása, kezességvállalásból származó kötelezettsége, folyószámla-hitelkerete nincs, és a rendeletben sem jelenik meg ilyen jellegű előirányzat.

A tervezés során törekedtünk annak betartására, hogy a tervezett bevételek megalapozottak legyenek, és hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

2022-ben szerkezeti változás nem történt. Várhatóan 2023. március 1-től fogunk működési engedéllyel rendelkezni a falugondoki szolgálat vonatkozásában. A falugondok munkaszerződése február 1-től kezdődik. A közüzemi díjak drasztikus emelkedése és az infláció miatti várható többletkiadások miatt jelentős a működési kiadások előirányzatának emelkedése.

Figyelembe kell venni, hogy jogszabály szerint előirányzat nélkül kiadás nem teljesíthető, így a rendelet tervezetben az előirányzatok és a tartalék felhasználására vonatkozó felhatalmazó rendelkezéseket javasolunk beiktatni.

Bevételek

A költségvetési bevételek tervezett előirányzata 25 489 425 Ft, mely az előző évi – várhatóan 31 618 033 Ft összegű előző évi maradvánnyal, összesen 57 107 458 Ft összegű forrás áll rendelkezésre. A rendelet tervezet 1. melléklete mérlegszerűen tartalmazza az önkormányzat költségvetési és finanszírozási célú kiemelt előirányzatait előirányzat csoportonként. A 2. melléklet részletesen tartalmazza a bevételi és kiadási jogcímeket.

Az 1. melléklet szerinti jogcímek indoklása az alábbi:

I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 19 346 425 Ft

1. Feladatalapú állami támogatások

1.1 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 11 098 894 Ft eredeti előirányzat tervezhető. Ebből:

- zöldterület gazdálkodás támogatása 813 800 Ft,
- közvilágítás támogatása 603 000 Ft,
- köztemető fenntartásának támogatása 161 091 Ft,
- közutak fenntartásának támogatás 89 425 Ft,
- egyéb önkormányzati feladatok támogatása 6 600 000 Ft,
- polgármesteri illetményhez és költség térítéshez nyújtott támogatás 1 721 578 Ft,
- közvilágítás kiegészítő támogatás 1 110 000 Ft.

1.2 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti egyéb támogatása 1 392 281 Ft.

1.3 Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2 270 000 Ft.

1.4 A falugondoki szolgálat esetében 10 hónapra jutó állami támogatással – 4 285 250 Ft-tal számoltunk. A szociális ágazati pótlék tervezett összege 300 000 Ft.

II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: eredeti előirányzatot nem terveztünk.

III. Közhatalmi bevételek: 5 413 000 Ft

A helyi adók mértéke nem változott. A 2023. évi kivetések alapján telekadóra 1 073 000 Ft-ot, magánszemélyek kommunális adójára 840 000 Ft, helyi iparüzési adóra 3 500 000 Ft bevételt terveztünk.

IV. Működési célú saját bevételek: 630 000 Ft

Helyiségek bérleti díjára 200 000 Ft, termőföld bérbeadásából 130 000 Ft, vízvételezés térítési díjára 300 000 Ft-ot terveztünk.

V. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről: eredeti előirányzattal nem terveztünk.

VI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről: 100 000 Ft.

A Bakonykarszt Zrt-től a vagyonkezelési díjból a gördülő fejlesztési terv költségeire átvett pénzeszköz.

VII. Felhalmozási célú saját bevételek: eredeti előirányzattal nem terveztünk.

VIII. Finanszírozási célú bevételek: 31 618 033 Ft.

Az előző évi maradványt tartalmazza, amely a falugondnoki autóra kapott támogatási előlegének 14 879 999 Ft-os összegét is tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A költségvetési kiadások tervezett előirányzata 56 517 011 Ft, melyből a tartalék előirányzata 9 063 657 Ft. A rendelet tervezet 1. melléklete tartalmazza a kiemelt előirányzatokat, amelyek az alábbi jogcímek szerinti kiadásokat tartalmazzák.

I. Személyi juttatások: 11 262 116 Ft

Az előirányzat tartalmazza az 1 fő főállású közalkalmazott minimálbér emelkedéssel figyelembe vett illetményét, február 1-től az új falugondnok illetményét, valamint a megbízási jogviszonyban álló 3 fő megbízási díját, a polgármester tiszteletdíját, az alpolgármester költségtérítését.

Létszám

- 1 fő társadalmi megbízatású polgármester, 1 fő társadalmi megbízatású alpolgármester, 3 fő képviselő
- 1 fő közalkalmazott - közterület karbantartó
- 1 fő közalkalmazott - falugondnok

II. Munkaadót terhelő járulékok: 1 408 000 Ft

A személyi juttatások után fizetendő járulékok előirányzatát tartalmazza, a szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

III. Dologi kiadások: 13 228 387 Ft

A település üzemeltetésével összefüggésben szükséges anyagok és szolgáltatások vásárlására biztosít fedezetet.

Az előirányzaton belül a közüzemi díjakra 5 140 000 Ft + Áfa, az előirányzat az üzemeltetési anyagokra, szolgáltatásokra, a biztosítási díjakra, bankköltségre, falunapi rendezvényekre nyújthat fedezetet.

IV. Ellátottak juttatása: 500 000 Ft

Az előirányzat tervezésekor figyelembe vettük az előző évek gyakorlatát, valamint azt, hogy a szociális normatíva a falugondnoki szolgálat költségeire is elszámolható.

V. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 4 814 851 Ft

Az előirányzat a fogorvosi ellátáshoz és a háziiorvosi ügyelethez (422 168 Ft), a gyermekjóléti és családsegítő feladatok ellátásához (376 000 Ft) tervezett hozzájárulás összegét tartalmazza.

Nemesvámos Község Önkormányzatával közösen fenntartott közös önkormányzati hivatal finanszírozása Veszprémfajszi Község Önkormányzata az állami támogatással nem fedezett finanszírozási rész rá eső, 6 %-os mértékét, 2 129 283 Ft-ot ad át Nemesvámos Község Önkormányzata részére. Az óvodai nevelésre és bölcsődei ellátásra vonatkozó ellátási szerződés alapján Veszprémfajszi a nemesvámosi intézménybe járó veszprémfajszi gyermekek létszáma alapján az óvoda finanszírozásához 1 040 000 Ft-tal, a bölcsődei feladatokra 140 000 Ft -tal járul hozzá.

A közművelődési feladatok ellátására és finanszírozására vonatkozó megállapodás alapján Veszprémfajszi a Nemesvámos Község Önkormányzatánál foglalkoztatott, de veszprémfajszi feladatokat is ellátó közművelődési munkatárs foglalkoztatásához 500 000 Ft-tal járul hozzá.

A műszaki tanácsadói feladatok ellátására és finanszírozására létrejött megállapodás szerint Veszprémfajszi a Nemesvámos Község Önkormányzata által megbízott tanácsadó megbízási díjához 191 400 Ft-tal járul hozzá.

Nemesvámos részére átadott pénzeszköz összesen 4 000 683 Ft.

Az előző évi teljesítés figyelembe vételével 16 000 Ft hozzájárulást terveztünk a Veszprémi Tankerületi Központ részére a Nemesvámosi Petőfi Sándor Általános Iskola napközis tábor szervezésének támogatására.

VI. Működési célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások, támogatások: 90 000 Ft.

VII. Beruházások: 16 150 000 Ft

A tervezett kiadás a falugondnoki autó beszerzését (+ téli gumi) tartalmazza, amelyre ugyan az előleget 2022-ben már kifizettük, de költségvetési kiadásként 2023-ban, a számla kiállításának megfelelően kerülhet elszámolásra.

VIII. Finanszírozási kiadások: 590 447 Ft.

amely a Magyar Államkincstár által 2022. decemberében átutalt 2023. évi állami támogatás megelőlegezés visszafizetésének fedezete.

IX. A tervezett tartalék: 9 063 657 Ft

melyből működési tartalékra 3 063 657 Ft-ot, felhalmozási célú tartalékra 6 000 000 Ft-ot javasolunk.

Az önkormányzati bevételek és kiadások mérlegét a rendelet tervezet 1. melléklete, a jogcímenkénti bevételek és kiadások részletezését a rendelet tervezet 2. melléklete tartalmazza. A 3.1 és 3.2 melléklet a működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege. A tervezett beruházások és felújítások előirányzatait a 4. melléklet tartalmazza. Az 5. melléklet a kiadásokat kötelező és önként vállalt feladatok szerinti

bontásban kiemelt előirányzatonként tartalmazza. A 6. melléklet a tartalék kimutatás, a 7. melléklet a létszámkeretet tartalmazza.

A rendelet tervezet mellékleteként az államháztartásról szóló törvényben foglaltak alapján tájékoztató jelleggel bemutatásra kerül az előirányzat felhasználási ütemterv (8. melléklet), a likviditási terv (9. melléklet) a több éves kihatással járó döntések előirányzatai éves bontásban (10. melléklet), a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatok keretszámái (11. melléklet).

Eredeti előirányzatként európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektet nem terveztünk. Közvetett támogatásokról a képviselő-testület nem rendelkezett, ezért annak bemutatását sem tartalmazza a rendelet tervezet.

A 12. melléklet a költségvetési jelentéssel azonos szerkezetben készült és tájékoztató jelleggel kerül a rendelet tervezetben bemutatásra.

A tervezett kiadások és bevételek különböző szempont szerinti részletezése megfelelő információt nyújt a költségvetési rendelet áttekintéséhez, ezért az előirányzatokat továbbra sem bontottuk meg kormányzati funkciók szerint. A kormányzati funkciók szerinti teljesítések az éves beszámolóban kerülnek bemutatásra.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetési rendelet tervezet megtárgyalására és a költségvetési rendelet elfogadására.

Veszprémfajs, 2023. február 7.


Fertig József
polgármester


Előzetes hatásvizsgálat
Veszprémfajsz Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló
...../2023.(II....) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatást, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1.) A rendelet-tervezet társadalmi hatása:

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek és a kiadások, amelyek elősegítik a kötelezően ellátandó feladatok biztosítása mellett a település további fejlődését, fejlesztését.

2.) Gazdasági, költségvetési hatások: A rendelet-tervezetben foglalt végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza. A bevételek és az előző évi maradvány biztosítja az önkormányzat működését, a tartalék lehetőséget nyújt pályázati források kiegészítésére.

3.) Környezeti és egészségügyi következmények:

A rendelet megalkotásának környezeti és egészségügyi hatása nincs.

4.) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet-tervezetben foglalt pénzügyi,-számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többlet terhet nem jelent.

5.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

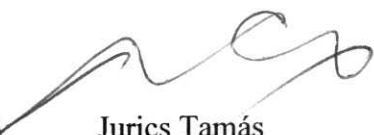
A rendelet megalkotását az Möt. és Áht. előírásai teszik szükségessé, ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat, mely támogatás megvonásával jár.

6.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

7.) Nemzetközi hatások: A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangban állnak, Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség nem áll fenn.

Nemesvámos, 2023. február 7.




Jurics Tamás
jegyző

Indokolás
Veszprémfajsz Község Önkormányzata
2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezet

Általános indokolás:

A helyi önkormányzat költségvetésének tartalmára vonatkozó rendelkezéseket az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2)-(3) bekezdése, a költségvetés előterjesztésekor kötelezően bemutatandó melléletekről a 24. § (4) bekezdése rendelkezik.

A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

Az önkormányzati gazdálkodás Mőtv.-ben nem szabályozott kérdéseiben az Áht. és végrehajtási rendeleteiben foglaltakat kell alkalmazni.

Részletes indokolás:

Jogsabályi előírás alapján az önkormányzat költségvetése tartalmazza

- a helyi önkormányzat bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat,

- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást. A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalék.

1.§ A rendelet hatályát állapítja meg.

2. § Veszprémfajsz Község Önkormányzata költségvetési címrendjét határozza meg.

3. § Meghatározza a költségvetés főösszegeit, valamint a költségvetési hiány belső finanszírozásának módját határozza meg.

4. § A bevételi és kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezéséről, tartalékról, létszámkeretről, előirányzat felhasználási és likviditási terv jóváhagyásáról rendelkezik.

5. § A kötelezően bemutatandó mérlegek és kimutatásokat tartalmazó melléletek tartalmát hagyja jóvá.

6-7. § A polgármester részére tartalmaz felhatalmazást az előirányzatok közötti átcsoportosításra. Rendelkezik az előirányzatok módosításáról.

8-10. § A költségvetés végrehajtásáról és az intézmények finanszírozásáról, támogatásokról rendelkezik.

11. § A köztisztviselői illetményalap összegéről, illetménykiegészítés mértékéről, a köztisztviselői cafetéria keretről tartalmaz rendelkezést.

12. § A belső ellenőrzésről, belső kontrollok működtetéséről tartalmaz rendelkezést.

13. § A hatályba lépésről rendelkezik.

Nemesvámos, 2023. február 7.



Jurics Tamás
jegyző

**Veszprémfajsz Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (.....) önkormányzati rendelete
Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről**

Veszprémfajsz 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, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) – (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el.

1.§ A rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

2.§ Veszprémfajsz Község Önkormányzata címrendjében önálló címet képvisel:

Veszprémfajsz Község Önkormányzat

3. § (1) Az az önkormányzat 2023. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételek főösszegét	25 489 425 Ft-ban
b) költségvetési kiadások főösszegét	56 517 011 Ft-ban
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét -	31 027 586 Ft-ban,

melyből:	ca) működési célú hiány	8 977 586 Ft
	cb) felhalmozási célú hiány	22 050 000 Ft

d) finanszírozási bevételek	31 618 033 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadását	590 447 Ft-ban,
f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegét	31 027 586 Ft-ban,

melyből:	fa) működési célú többlet	8 977 586 Ft
	fb) felhalmozási célú többlet	22 050 000 Ft

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési főösszegét, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege 57 107 458 Ft bevételi előirányzattal és 57 107 458 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.

(3) A költségvetési hiány pótlására az előző évi maradvány összege fordítható.

4. § (1) A 3. § (2) bekezdésében meghatározott bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belül	19 346 425 Ft
b) közhatalmi bevételek	5 413 000 Ft
c) működési célú saját bevételek	630 000 Ft
d) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről	100 000 Ft
d) finanszírozási célú bevételek	
előző évi maradvány igénybevétele	31 618 033 Ft

(2) A 3. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési célú kiadási előirányzatok	
aa) személyi juttatás	11 262 116 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 408 000 Ft
ac) dologi kiadások	13 228 387 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatása	500 000 Ft
ae) működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 814 851 Ft
af) működési célú támogatások államháztartáson kívülre	90 000 Ft
ag) működési célú tartalék	3 063 657 Ft
b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok	
ba) beruházások	16 150 000 Ft
bb) felhalmozási célú tartalék	6 000 000 Ft
c) finanszírozási célú kiadási előirányzatok	
államháztartási megelőlegezések visszafizetése	590 447 Ft

(3) Az (1) és (2) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatokat – az önkormányzat mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A bevételeket és kiadásokat címenként és kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A beruházási-, felújítási kiadásokat célonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat kötelező feladatai, önként vállalt feladatai és államigazgatási feladatai kiemelt előirányzatait a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében az általános tartalék összegét 9 063 657 Ft-ban állapítja meg. A tartalékokról szóló kimutatást a 6. melléklet tartalmazza.

(9) A foglalkoztatottak létszámkeretét foglalkoztatási formánként a 7. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási tervét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) Az önkormányzat likviditási tervét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § (1) A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti jóváhagyott tervszámoknak megfelelően, azzal megegyezően a 11. melléklet szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi évek konkrét előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(3) Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket a képviselő-testület nem hagy jóvá.

(4) A képviselő-testület önkormányzati rendeletben közvetett támogatásokat nem állapított meg, így azok összegéről nem rendelkezik.

(5) Az egyes címek rovatokra tervezett bevételeiről és kiadásairól szóló tájékoztatást a 12. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat nyújtott- és felvett hitel- és kölcsön állománnyal nem rendelkezik.

6.§ (1) A polgármester a jóváhagyott előirányzatokon belül 500 ezer forint egyedi értékhatárig jogosult előzetes képviselő-testületi döntés nélkül kötelezettségvállalásra.

(2) A polgármester az önkormányzat szabad pénzeszközét tartós betétbe és államilag garantált értékpapírba helyezheti el.

(3) A polgármester a 4. § (2) bekezdésben meghatározott költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között a működési célú tartalékot is beleértve 2 000 000 Ft összeghatáig jogosult átcsoportosításra, amelyet a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

(4) A polgármester jogosult a felhalmozási célú tartalék terhére történő, egyedi képviselő-testületi döntésen alapuló kötelezettségvállalás esetén a felhalmozási célú tartalékból a kötelezettségvállalásnak megfelelő összeget a kiemelt előirányzat átcsoportosítására. Az átcsoportosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

7.§ (1) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(2) A költségvetés évközben felmerülő esetleges hiánya esetén a képviselő-testület dönt a hiány finanszírozásának módjáról, szükség esetén hitel felvételéről.

(3) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzat felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján, e rendelet egyidejű módosításával.

(4) Az érdemi döntést nem igénylő központi hatáskörű pótelőirányzatról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, mely alapján e rendeletet is módosítani kell.

8.§ A vagyonnal kapcsolatos tárgyévi aktuális teendőkre a képviselő-testületnek az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 6/2013. (III. 21.) önkormányzati rendelete az irányadó.

9.§ Az egységes költségvetés végrehajtását a jogszabályi előírások szerint a közös önkormányzati hivatal végzi.

10. § Az önkormányzat támogatást nyújt azon önkormányzatoknak vagy társulásnak, amelyek az önkormányzat által igénybe vett szolgáltatásokat nyújtják. A támogatás mértékét és feltételeit a feladat ellátásra vonatkozó megállapodásokban kell rögzíteni.

11. § (1) A közös önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére 2023. január 1. napjától az illetményalap 45 000 Ft.

(2) A közös önkormányzati hivatal valamennyi felsőfokú és középfokú végzettségű tisztviselője és ügykezelője részére 20 %-os mértékű illetménykiegészítés biztosított.

(3) A köztisztviselők részére megállapított cafetéria juttatás mértéke 400.000 Ft/fő/év, mely összeg tartalmazza a munkáltatót terhelő adót és járulékokat is.

12. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzésről szolgáltatás igénybevételével gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

13. § (1) E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Fertig József
polgármester

Jurics Tamás
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023.

Jurics Tamás
jegyző

Veszprémfajz Község Önkormányzata bevételek és kiadások mérlege

	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	
Bevételek							
1	Működési célú támogatások áht-n belül összesen	12 305 716	14 456 338	13 733 944	16 339 709	16 977 910	19 346 425
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belül összesen	859 360	49 798 378	0	25 739 996	25 739 996	0
3	Közhatalmi bevételek összesen	7 349 889	7 089 713	7 042 640	5 722 640	6 010 529	5 413 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	1 074 248	361 926	730 000	734 684	661 472	630 000
5	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülől összesen	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök áht-n kívülől összesen	22 479	0	0	0	100 080	100 000
7	Felhalmozási célú saját bevételek	270 000	636 500	0	0	0	0
8	Költségvetési bevételek mindösszesen	21 881 692	72 342 855	21 506 584	48 537 029	49 489 987	25 489 425
9	Finanszírozási célú bevételek						
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele (állami támogatás előleg)	471 012	454 267	0	0	0	0
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	29 805 609	10 852 247	62 442 559	62 442 559	62 442 559	31 618 033
12	Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0	0	0	0
13	Finanszírozási bevételek összesen	30 276 621	11 306 514	62 442 559	62 442 559	62 442 559	31 618 033
14	Bevételek mindösszesen	52 158 313	83 649 369	83 949 143	110 979 588	111 932 546	57 107 458
Kiadások							
1	Személyi juttatások	5 147 312	5 798 836	7 263 246	7 263 246	7 102 646	11 262 116
2	Munkaadókat terhelő járulékok	797 126	807 601	1 018 552	1 018 552	1 015 224	1 408 000
3	Dologi kiadások	7 229 131	6 569 247	7 044 000	9 504 650	0	13 228 387
4	Elvonások befizetések	0	0	0	150 545	150 545	0
5	Ellátottak pénbeni juttatásai (szociális juttatások)	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	5 444 121	3 183 509	3 727 451	3 703 433	3 703 433	4 814 851
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülre	98 000	92 000	130 000	130 000	90 000	90 000
9	Működési célú tartalékok		0	2 807 615	4 128 209		3 063 657
10	Működési költségvetési kiadások összesen	19 440 690	16 866 193	22 520 864	26 773 313	12 921 848	34 367 011
11	Beruházások,	575 057	1 526 145	2 250 950	27 934 723	10 739 340	16 150 000
12	Felújítások	20 784 433	2 343 460	51 371 859	46 625 603	47 110 553	0
13	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	22 479	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú tartalékok		0	7 351 203	9 191 682		6 000 000
16	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	21 381 969	3 869 605	60 974 012	83 752 008	57 849 893	22 150 000
17	Költségvetési kiadások mindösszesen	40 822 659	20 735 798	83 494 876	110 525 321	70 771 741	56 517 011
18	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
19	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0	0	0
20	Pénzeszközök lekötöttbankbetétként történő elhelyezése	0	0	0	0	0	0
21	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0	0	0
22	Államháztartási megelőlegezések	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
23	Finanszírozási kiadások összesen	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
24	Kiadások mindösszesen	41 306 066	21 206 810	83 949 143	110 979 588	71 226 008	57 107 458

Veszprémfajsz Község Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
1 Bevételek						
2 B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 019 716	7 828 126	8 353 136	8 353 136	8 353 136	11 098 894
3 B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
4 B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 286 000	1 680 107	1 389 230	1 389 230	1 389 230	1 392 281
5 B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 000 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
6 B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 013 100	1 721 578	4 327 343	4 327 343	0
7 Elszámolásból származó bevételek B116	0	0	0	0	638 201	0
8 <i>B116 Működési célú állami támogatások</i>	<i>12 305 716</i>	<i>13 791 333</i>	<i>13 733 944</i>	<i>16 339 709</i>	<i>16 977 910</i>	<i>14 761 175</i>
9 Falugondnoki szolgálat működési támogatás B116 10 hónap						4 285 250
10 Falugondnoki szolgálattal összefüggő ágazati pótlék B116						300 000
11 Működési célú támogatások államháztartáson belülről-kistéleplési önkormányzatok program támogatása	0	548 810	0	0	0	0
12 Működési célú pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól (Nemesvámos)	0	116 195	0	0	0	0
13 Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	12 305 716	14 456 338	13 733 944	16 339 709	16 977 910	19 346 425
14 Közhatalmi bevételek						
15 Telekadó	1 258 123	1 017 816	1 112 000	1 112 000	975 255	1 073 000
16 Magánszenyvek kommunális adója	840 000	870 000	850 000	850 000	854 166	840 000
17 Iparüzési adó	5 127 004	5 132 486	5 000 000	3 680 000	4 013 724	3 500 000
18 Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	42 280	0	0	0	0	0
19 Egyéb közhatalmi bevételek	82 482	69 411	80 640	80 640	167 384	0
20 Közhatalmi bevételek összesen	7 349 889	7 089 713	7 042 640	5 722 640	6 010 529	5 413 000
21 Targyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	188 000	100 000	200 000	200 000	242 500	200 000
22 Tulajdonosi bevételek (termőföld, vadászati jog)	676 983	127 348	130 000	130 000	127 348	130 000
23 Szolgáltatások bevételei	0	0	0	0	0	0
24 Közvetített szolgáltatások bevételei áht-n belülről	0	0	0	0	0	0
25 Közvetített szolgáltatások bevételei áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0
26 Kamatbevételek	2 046	3 547	0	4 684	5 722	0
27 Egyéb működési bevételek (vizvételezés, kiadások visszatérítései, kerekítések)	207 219	131 031	400 000	400 000	285 902	300 000
28 Működési célú saját bevételek összesen	1 074 248	361 926	730 000	734 684	661 472	630 000
29 Működési célú költségvetési bevételek mindösszesen	20 729 853	21 907 977	21 506 584	22 797 033	23 649 911	25 389 425
30 Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek államháztartáson belülről (állami támogatások)	0	0	0	0	0	0
31 Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről (EU és hazai társfinanszírozási pályázati támogatások)	859 360	2 835 749	0	0	0	0
32 Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről (Fejlesztési kezelt előirányzatok)	0	46 962 629	0	25 739 996	25 739 996	0
33 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	859 360	49 798 378	0	25 739 996	25 739 996	0
34 Felhalmozási bevétel vagyontárgyak értékesítéséből	270 000	636 500	0	0	0	0
35 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (Német Nemz. Önkormányzattól)	0	0	0	0	0	0
36 Felhalmozási célú bevételek államháztartáson kívülről	22 479	0	0	0	100 080	100 000
37 Felhalmozási célú költségvetési bevételek mindösszesen	1 151 839	50 434 878	0	25 739 996	25 840 076	100 000
38 Költségvetési bevételek mindösszesen	21 881 692	72 342 855	21 506 584	48 537 029	49 489 987	25 489 425
39 Államháztartási megelőlegezések bevétele (állami támogatás előleg)	471 012	454 267	0	0	590 447	0
40 Előző évi maradvány igénybe vétele	29 805 609	10 852 247	62 442 559	62 442 559	62 442 559	31 618 033
41 Finanszírozási bevételek összesen	30 276 621	11 306 514	62 442 559	62 442 559	63 033 006	31 618 033
42 Bevételek mindösszesen	52 158 313	83 649 369	83 949 143	110 979 588	112 522 993	57 107 458

43	Veszprémfajsz Község Önkormányzata	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
44	Személyi juttatások	5 147 312	5 798 836	7 263 246	7 263 246	7 102 646	11 262 116
45	Munkaadókat terhelő járulékok	797 126	807 601	1 018 552	1 018 552	1 015 224	1 408 000
46	Dologi kiadások	7 229 131	6 569 247	7 044 000	9 504 650		13 228 387
47	Elvonások befizetések	0	0	0	150 545	150 545	0
48	Ellátottak pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
49	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	5 444 121	3 183 509	3 727 451	3 703 433	3 703 433	4 814 851
50	ebből: Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez	4 124 590	1 407 933	1 569 488	1 619 488	1 619 488	2 129 283
51	ebből: Nemesvámos Önkormányzatnak közművelődési fel- ellátására	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
52	ebből: Nemesvámos Önkormányzatnak műszaki tanácsadói feladatok ellátására	0	165 000	165 000	165 000	165 000	191 400
53	ebből: a Nemesvámosi Csillagvirág Óvoda és Bölcsőde működéséhez	460 000	442 900	530 000	530 000	530 000	1 180 000
54	ebből: Nemesvámos Község Önkormányzata részére rendőr körzeti megbízott lakásbérletéhez	68 400	5 700	0	0	0	0
55	ebből: családsegítő és gyermekjóléti szolgálatot ellátó társulás működéséhez	367 000	260 000	522 000	376 000	376 000	376 000
56	ebből: háziorvosi ügyelet és fogorvosi ellátás működtetéséhez	370 453	383 976	420 963	422 168	422 168	422 168
57	ebből: Bursa Hungarica - Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	0	0	0	0	0	0
58	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (Veszprémi Tankerületi Központ támogatás)	0	18 000	20 000	16 000	16 000	16 000
59	ebből: a Nemesvámosi Közös Önkormányzati Hivatal, a Csillagvirág Óvoda és a védőnői szolgálat előző évi finanszírozás	53 678	0	0	74 777	74 777	0
60	Működési célú pénzeszköz átadások áht-n kívülre	98 000	92 000	130 000	130 000	90 000	90 000
61	Működési célú tartalékok		0	2 807 615	4 128 209		3 063 657
62	Működési költségvetési kiadások összesen	19 440 690	16 866 193	22 520 864	26 773 313	12 921 848	34 367 011
63	Beruházások	575 057	1 526 145	2 250 950	27 934 723	10 739 340	16 150 000
64	Felújítások	20 784 433	2 343 460	51 371 859	46 625 603	47 110 553	0
65	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	22 479	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú tartalékok	0		7 351 203	9 191 682		6 000 000
68	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	21 381 969	3 869 605	60 974 012	83 752 008	57 849 893	22 150 000
69	Költségvetési kiadások összesen	40 822 659	20 735 798	83 494 876	110 525 321	70 771 741	56 517 011
72	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
73	Finanszírozási kiadások összesen	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
74	Kiadások mindösszesen	41 306 066	21 206 810	83 949 143	110 979 588	71 226 008	57 107 458

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Veszprémfőjsz Község Önkormányzata)

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek						Kiadások						
		2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Önkormányzatok működési célú állami támogatásai	12 305 716	14 456 338	13 733 944	16 339 709	16 977 910	19 346 425	Személyi juttatások	5 147 312	5 798 836	7 263 246	7 263 246	7 102 646	11 262 116
2	Közhatalmi bevételek	7 349 889	4 339 270	4 080 640	5 722 640	6 010 529	5 413 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	797 126	807 601	1 018 552	1 018 552	1 015 224	1 408 000
3	Működési célú saját bevételek	1 074 248	361 926	730 000	734 684	661 472	630 000	Dologi kiadások	7 229 131	6 569 247	7 044 000	9 504 650	9 678 952	13 228 387
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
5	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	5 542 121	3 275 509	3 857 451	3 833 433	3 793 433	4 904 851
6								Elvonások, befizetések	0	0	0	150 545	150 545	0
7								celhatalmák	0	0	0	0	0	0
8								általános tartalék	0	0	2 807 615	4 128 209		3 063 657
9	Költségvetési bevételek összesen	20 729 853	19 157 534	18 544 584	22 797 033	23 649 911	25 389 425	Költségvetési kiadások összesen	19 440 690	16 866 193	22 520 864	26 773 313	22 600 800	34 367 011
10	Hiany belső finanszírozásnak bevételei							Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0	0	0
11	Előző évi maradvány jogközbefutó bevételek	0	2 155 951	4 430 547	4 430 547	4 430 547	9 568 033	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0	0	0	0
13	Hiany külső finanszírozásnak bevételei	0	0	0	0	0	0	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
14	Államháztartási megelőlegezések bevételei	0	454 267	0	0	590 447	0	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
15	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0							
16	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	0	2 610 218	4 430 547	4 430 547	5 020 994	9 568 033	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
17	BEYÉTEL ÖSSZESEN	20 729 853	21 767 752	22 975 131	27 227 580	28 670 905	34 957 458	KIADÁSOK ÖSSZESEN	19 924 097	17 337 205	22 975 131	27 227 580	23 055 067	34 957 458
18	Költségvetési hiány	0	0	3 976 280	3 976 280	0	8 977 586	Költségvetési többlet:	1 289 163	2 291 341	0	0	1 049 111	0
19	Tárgyévi hiány:	0	0	0	0	0	0	Tárgyévi többlet:	805 756	4 430 547	0	0	5 615 838	0

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Veszprémfajsz Község Önkormányzata)

Sor- szám	Bevételek										Kiadások				
	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi valós teljesítés (Ft)	2023. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	
1															
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	859 360	49 798 378	0	25 739 996	25 739 996	0	0	575 057	1 526 145	2 250 950	27 934 723	10 739 340	16 150 000	
2	1.-ből EU-s és hazai társ fin támogatás	859 360	2 835 749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	1.-ből fejézetni kez. Előír.		46 962 629	0	25 739 996	25 739 996	0	0	20 784 433	2 343 460	51 371 859	46 625 603	47 110 553	0	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	100 080	0	100 000	0	193 460	0	0	0	0	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Felhalmozási célú saját bevételek	270 000	636 500	0	0	0	0	0	22 479	0	0	0	0	0	
7	Helyi adóbeli felhalmozási célra felhasználható	0	2 750 443	2 962 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8															
9															
10	Költségvetési bevételek összesen:	1 129 360	53 185 321	2 962 000	25 739 996	25 840 076	0	100 000	21 381 969	3 869 605	60 974 012	83 752 008	57 849 893	22 150 000	
11	Hiany belső finanszírozás bevételei														
12	Előző évi maradvány igénybevétele	29 805 609	8 696 296	58 012 012	58 012 012	58 012 012	0	22 050 000	0	0	0	0	0	0	
13	Értékpapír értékesítése, beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Hiany külső finanszírozásnak bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	29 805 609	8 696 296	58 012 012	58 012 012	58 012 012	0	22 050 000	0	0	0	0	0	0	
18	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	30 934 969	61 881 617	60 974 012	83 752 008	83 852 088	0	22 150 000	21 381 969	3 869 605	60 974 012	83 752 008	57 849 893	22 150 000	
19	Költségvetési hiány:	20 252 609	0	58 012 012	58 012 012	32 009 817	0	22 050 000	0	49 315 716	0	0	0	0	
20	Tárgyévi hiány:	0	0	0	0	26 002 195	0	0	9 553 000	58 012 012	0	0	0	0	

Veszprémfajszi Község Önkormányzata - Beruházások, felújítások

	Megnevezés	Tervezett teljes költség (nettó) Ft	Előzetesen felszámított Áfa(Ft)	Teljesítés 2022.12.31.	2023. évi Eredeti előirányzat (nettó) Ft	2023. évi Eredeti előirányzat (Áfa) Ft	2023. évi eredeti előirányzat Ft	Adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges (igen/nem)
1	MFP-TFB/2022 Falugondnoki autó beszerzése + téli gumi	0	0	0	12 716 535	3 433 465	16 150 000	nem
2	Beruházások összesen	0	0	0	12 716 535	3 433 465	16 150 000	

Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban (Ft)

	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
<i>Kötelező feladatok összesen</i>	
Személyi juttatások	11 262 116
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. Adó	1 408 000
Dologi kiadások	13 228 387
Ellátottak juttatásai	500 000
Elvonások	0
Működési célú pénzeszköz átadások	4 798 851
Felhalmozási célú kiadások, beruházás, felújítás	16 150 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0
Tervezett tartalék	9 063 657
Finanszírozási célú kiadások	590 447
<i>Összesen</i>	<i>57 001 458</i>
<i>Önként vállalt feladatok összesen</i>	
Személyi juttatások	0
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. Adó	0
Dologi kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú pénzeszköz átadások	106 000
Felhalmozási célú kiadások, beruházás, felújítás	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0
Tervezett tartalék	0
<i>Összesen</i>	<i>106 000</i>
<i>Kiadások mindösszesen:</i>	
<i>Kötelező és önként vállalt összesen</i>	
Személyi juttatások	11 262 116
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. Adó	1 408 000
Dologi kiadások	13 228 387
Ellátottak juttatásai	500 000
Elvonások	0
Működési célú pénzeszköz átadások	4 904 851
Felhalmozási célú kiadások, beruházás, felújítás	16 150 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	0
Tervezett tartalék	9 063 657
Finanszírozási célú kiadások	590 447
<i>Összesen</i>	<i>57 107 458</i>

**Veszprémfajsz Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésében tervezett
tartalékokról szóló kimutatás**

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft
1	Működési célú céltartalék	0
2	Működési célú általános tartalék	3 063 657
3	Működési célú tartalék összesen	3 063 657
4	Felhalmozási célú céltartalék	0
5	Felhalmozási célú általános tartalék	6 000 000
6	Tartalék összesen	9 063 657

Kimutatás Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. évi foglalkoztatotti létszámáról		
	Foglalkoztatás jellege	Létszám (fő)
Megnevezés		
Polgármester	társadalmi megbízatású	1
Alpolgármester	társadalmi megbízatású	1
Önkormányzati képviselők		3
Önkormányzatnál foglalkoztatottak		
	közalkalmazott	2

**Előirányzat-felhasználási terv
2023. évre**

Veszprémfajszy Község Önkormányzata

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	Működési célú állami támogatások	1 230 098	1 230 098	1 260 098	1 260 098	1 260 098	2 974 197	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	19 346 425
3.	Közhatalmi bevételek			2 706 500						2 706 500				5 413 000
4.	Működési célú saját bevételek						100 000	100 000				130 000	300 000	630 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
7.	Felhalmozási bevételek													0
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök												100 000	100 000
9.	Finanszírozási bevételek													0
10.	Előző évi maradvány igényb.	31 618 033												31 618 033
11.	Bevételek összesen:	32 848 131	1 230 098	3 966 598	1 260 098	1 260 098	3 074 197	1 788 623	1 688 623	4 395 123	1 688 623	1 818 623	2 088 623	57 107 458
12.	<i>Kiadások</i>													
13.	Személyi juttatások	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 506	11 262 116
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 337	1 408 000
15.	Dologi kiadások, elvonások, befizetések	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 835 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 687	13 228 387
16.	Előltottak pénzbeli juttatásai								250 000			250 000		500 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülre			1 599 617	355 470	355 470	371 470	355 470	355 470	355 470	355 470	355 470	355 474	4 814 851
18.	Működési célú támogatások áht-n kívülre							90 000						90 000
19.	Beruházások, felújítások		16 150 000											16 150 000
20.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök													0
21.	Finanszírozási kiadások	590 447												590 447
22.	Tartalék													
22.	Kiadások összesen:	2 681 990	18 241 543	3 691 160	2 447 013	2 447 013	2 463 013	3 337 013	2 697 013	2 447 013	2 447 013	2 697 013	2 447 004	48 043 801
23.	Egyenleg	30 166 141	-17 011 445	275 438	-1 186 915	-1 186 915	611 184	-1 548 390	-1 008 390	1 948 110	-758 390	-878 390	-358 381	9 063 657

Likviditási terv
2023. évre

Veszprémfajsz Község Önkormányzata

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	Működési célú állami támogatások	1 230 098	1 230 098	1 260 098	1 260 098	1 260 098	2 974 197	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	1 688 623	19 346 425
3.	Közhatalmi bevételek			2 706 500						2 706 500				5 413 000
4.	Működési célú saját bevételek						100 000	100 000				130 000	300 000	630 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
7.	Felhalmozási bevételek													0
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök												100 000	100 000
9.	Finanszírozási bevételek													0
10.	Előző évi maradvány igénybevétele	17 298 503												17 298 503
11.	Bevételek összesen:	18 528 601	1 230 098	3 966 598	1 260 098	1 260 098	3 074 197	1 788 623	1 688 623	4 395 123	1 688 623	1 818 623	2 088 623	42 787 928
12.	<i>Kiadások</i>													
13.	Személyi juttatások	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 510	938 506	11 262 116
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 333	117 337	1 408 000
15.	Dologi kiadások,	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 835 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 700	1 035 687	13 228 387
	elvonások, befizetések													0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai											250 000		500 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülre			1 599 617	355 470	355 470	371 470	355 470	355 470	355 470	355 470	355 470	355 474	4 814 851
18.	Működési célú támogatások áht-n kívülre							90 000						90 000
19.	Beruházások, felújítások		200 000											200 000
20.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök													0
21.	Finanszírozási kiadások	590 447												590 447
22.	Tartalék													
22.	Kiadások összesen:	2 681 990	2 291 543	3 691 160	2 447 013	2 447 013	2 463 013	3 337 013	2 697 013	2 447 013	2 447 013	2 697 013	2 447 004	32 093 801
23.	Egyenleg	15 846 611	-1 061 445	275 438	-1 186 915	-1 186 915	611 184	-1 548 390	-1 008 390	1 948 110	-758 390	-878 390	-358 381	10 694 127

Veszprémfajsz Község Önkormányzata -Több éves kihatással járó döntések előirányzatai éves bontásban

tájékoztató jelleggel az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	J
Sorszám	Megnevezés	Köt. Vállalás éve	2023. előtti kifizetés	Szerződésben vállalt kötelezettség	2023.	2024.	2024. utáni kifizetés	Szerződés lejárata
1	Borsik és Ollram Bt. -főépítészai véleményezés	2022.	0	500Ft+Áfa/vélemény/óra	76 200	0	0	2023.12.31.
2	Nemesvámosi Község Önkormányzata Közös Hivatal fenntartása	2013.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Állami támogatással nem fedezett rész 6 %-a	2 129 283	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
3	Nemesvámos Község Önkormányzataával kötött megállapodás műszaki tanácsadói feladatok ellátására	2022	0	191 400	191 400	0	0	2023.12.31.
4	Nemesvámos Község Önkormányzatával kötött megállapodás közművelődési feladatok ellátására	2020.	500 000 Ft/év	500 000 Ft/év	500 000	500 000	500 000 Ft/év	határozatlan
5	KÖTZADAT Adatbiztonsági és Adatvédelmi Tanácsadó Kft. -adatvédelmi felülvizsgálat	2021.	0	40 000	40 000	0	0	határozatlan
6	Publimont Kft - utadváro üzemeltetése	2021	80 640	6 720 Ft+Áfa/hónap	80 640	80 640	80 640	2036.04.28.
7	VMJV Veszprém Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatási feladatok ellátása	2018.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	376 000	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
8	VMJV Veszprém felnőtt és gyermekorvosi háziorvosi ügyelet biztosítása	2017.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	378 308	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
9	VMJV Veszprém fogászati alapellátás	2017.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	170 Ft/fő/év	43 860	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
10	Szűcs és Társa Kft. - erdészeti szolgáltatás	2021.	101 600	101 600 Ft/év	101 600	0	0	2023.12.03.
11	Nemesvámos Község Önkormányzata Óvodai nevelés biztosítása a Csillagvirág Óvodában	2013.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	130 000 Ft/gyerek/év	1 040 000	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	2023.06.30.
12	Nemesvámos Község Önkormányzata bölcsődei ellátás biztosítása a Csillagvirág Óvodában	2019.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	70 000Ft/gyerek/év	140 000	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
13	Bakony Informatika Szolgáltató Bt-honlap karbantartás	2021.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	14 000Ft/hó	168 000	84 000	0	2023.06.15.
14	Hoffmann és Tsa Kft. Web tárhely	2016.	88 011	9 900 Ft + áfa/év	12 573	12 573	12 573	határozatlan
15	Hoffmann és Tsa Kft. Informatikai feladatok	2022.	222 250	35 000 Ft+Áfa/hó	533 400	533 400	533 400	határozatlan
16	Nemesvámos Polgárőr Egyesület - együttműködési megállapodás	2018.	250 000	50 000 Ft/év	50 000	50 000	50 000	határozatlan
17	Tűzbiztosok 2001' Munkavédelmi és Tűzvédelmi Szolgáltató Kft.	2020.	26 670	javítási egységár alapján	31 750	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
18	Megbízási szerződések: könyvtár, rendelő takarítás, kultúr	2020.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	61 243 Ft+ járuléka/hó	773 871	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	határozatlan
19	Ivanics Kft. Ford Transit beszerzése	2022.	0	15 950 000	15 950 000	0	0	egyszeri
20	Belső ellenőrzés	2022.	0	250 000Ft/év	250 000			2023.12.31.
21	Med-OX Bt. Háziorvosi feladatok és foglalkozás eu. Tevékenység	2009.	Az adott évi költségvetésben meghatározott	11 600Ft/év/fő	23 200	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	
22	E.on közvilágítási aktív eszközök üzemeltetésére	2022.	93 715	2 733 Ft+Áfa/lámpatest	93 715	93 715	93 715	2026.07.31.
23	Csapó, Kiss és Mohos ügyvédi iroda közbeszerzési tanácsadás	2020.	0	25 000 Ft + Áfa/óra	0	0	0	határozatlan
24	Parrag György év. Házirtási szennyvíz begyűjtés	2019.	0	1 280 Ft/év/mgatlan, 3000 Ft/m3	0	0		2024. aug. 22.
25	Kötelezettségvállalás összesen		Az adott évi költségvetésben meghatározott	szerződés szerint	22 983 800	Az adott évi költségvetésben meghatározott	Az adott évi költségvetésben meghatározott	

Veszprémfajsz Község Önkormányzata 2023. költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadási előirányzatainak keretszámai és az áht. szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A §-a szerint jóváhagyott tervszámoknak megfelelően

	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2024.	2025.	2026.	
Bevételek					
1	Működési célú támogatások áht-n belül összesen	19 346 425	20 203 475	20 203 475	20 203 475
2	REKI támogatási igény	0	0	1 880 269	5 471 463
3	Felhalmozási célú támogatások áht-n belül összesen	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek összesen	5 413 000	5 413 000	5 413 000	5 413 000
5	Működési célú saját bevételek összesen	630 000	630 000	630 000	630 000
6	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülől összesen	0	0	0	0
7	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök áht-n kívülől összesen	100 000	0	0	0
8	Felhalmozási célú saját bevételek	0	0	0	0
9	Kötségvetési bevételek mindösszesen	25 489 425	26 246 475	28 126 744	31 717 938
10	Finanszírozási célú bevételek				
11	Államháztartási megelőlegezések bevétele (állami támogatás előleg)	0	590 447	590 447	590 447
12	Előző évi maradvány igénybe vétele	31 618 033	9 063 657	3 591 194	0
13	Lekötött bankbetét megszüntetése	0			
14	Finanszírozási bevételek összesen	31 618 033	9 654 104	4 181 641	590 447
15	Bevételek mindösszesen	57 107 458	35 900 579	32 308 385	32 308 385
Kiadások					
1	Személyi juttatások	11 262 116	11 630 000	11 630 000	11 630 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 408 000	1 455 700	1 455 700	1 455 700
3	Dologi kiadások	13 228 387	13 228 387	13 227 387	13 227 387
4	Elvonások befizetések	0	0	0	0
5	Ellátottak pénbeni juttatásai (szociális juttatások)	500 000	500 000	500 000	500 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	4 814 851	4 814 851	4 814 851	4 814 851
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülre	90 000	90 000	90 000	90 000
9	Működési célú tartalékok	3 063 657			
10	Működési költségvetési kiadások összesen	34 367 011	31 718 938	31 717 938	31 717 938
11	Beruházások,	16 150 000	0	0	0
12	Felújítások	0	0	0	0
13	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú tartalékok	6 000 000	0	0	0
16	Felhalmozási költségvetési kiadások össz	22 150 000	0	0	0
17	Kötségvetési kiadások mindösszesen	56 517 011	31 718 938	31 717 938	31 717 938
18	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
19	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
20	Pénzeszközök lekötöttbankbetétként történő elhelyezése	0	0	0	0
21	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
22	Államháztartási megelőlegezések	590 447	590 447	590 447	590 447
23	Finanszírozási kiadások összesen	590 447	590 447	590 447	590 447
24	Kiadások mindösszesen	57 107 458	32 309 385	32 308 385	32 308 385

Veszprémfajsz Község Önkormányzata kiadások és bevételek részletezése rovatonként

	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
1	2	4	5	6	7	2022.	2023.
	KIADÁSOK	2020.	2021.	2022.	2022.	2022.	2023.
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	2 052 000	2 128 000	2 500 000	2 500 000	2 499 400	6 518 000
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	17 600	12 800	1 000	1 000	1 000	0
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...3) (K11)	2 069 600	2 140 800	2 501 000	2 501 000	2 500 400	6 518 000
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	2 307 424	2 306 760	3 867 330	3 867 330	3 867 330	4 009 200
6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	613 233	734 916	734 916	734 916	734 916	734 916
7	Egyéb külső személyi juttatások	157 055	616 360	160 000	160 000	0	0
8	Külső személyi juttatások összesen	3 077 712	3 658 036	4 762 246	4 762 246	4 602 246	4 744 116
9	Személyi juttatások mindösszesen (K1)	5 147 312	5 798 836	7 263 246	7 263 246	7 102 646	11 262 116
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	797 126	807 601	1 018 552	1 018 552	1 015 224	1 408 000
11	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	797 126	772 297	880 000	880 000	876 672	1 408 000
12	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0
13	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	35 304	138 552	138 552	138 552	0
14	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	155 000	155 000	0
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	823 490	1 279 595	1 500 000	1 500 000	1 052 353	1 600 000
16	Készletbeszerzés összesen (K31)	823 490	1 279 595	1 500 000	1 655 000	1 207 353	1 600 000
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	286 732	286 572	302 000	557 000	596 340	777 000
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	159 838	163 825	170 000	170 000	159 152	170 000
19	Kommunikációs szolgáltatások összesen (K32)	446 570	450 397	472 000	727 000	755 492	947 000
20	Közüzem díjak (K331)	948 075	1 143 219	1 300 000	1 300 000	1 504 450	5 140 000
	áram						2 500 000
	gáz						2 600 000
	víz						40 000
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 600	449 615	450 000	450 000	425 507	173 791
22	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 047 700	643 200	520 000	2 485 998	2 495 298	906 600
24	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 632 423	1 403 246	1 500 000	1 500 000	2 051 215	1 901 288
25	ebből: biztosítási díjak (K337)	144 100	148 359	153 000	160 000	157 767	
26	Szolgáltatási kiadások összesen (K33)	4 678 798	3 639 280	3 770 000	5 735 998	6 476 470	8 121 679
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 016 179	992 099	1 102 000	1 184 750	1 044 414	2 349 708
28	Kamatkiadások (K353)	1 098	0	0	1 902	1 902	0
29	ebből: államháztartáson belül (K353)	1 098	0	0	1 902	1 902	0
	Kiküldetés						50 000
30	Egyéb dologi kiadások (K355)	262 996	207 876	200 000	200 000	193 321	160 000
31	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen (K35)	1 280 273	1 199 975	1 302 000	1 386 652	1 239 637	2 559 708
32	Dologi kiadások mind összesen (K3)	7 229 131	6 569 247	7 044 000	9 504 650	9 678 952	13 228 387
33	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
34	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen (K4)	725 000	415 000	530 000	874 678	860 000	500 000
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0	150 545	150 545	0
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	5 444 121	3 183 509	3 727 451	3 703 433	3 703 433	4 814 851
38	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	5 444 121	3 165 509	3 707 451	3 687 433	3 687 433	4 798 851
39	ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	0	0		
40	ebből: központi költségvetési szervek	0	18 000	20 000	16 000	16 000	16 000
41	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0					
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	98 000	92 000	130 000	130 000	90 000	90 000
43	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	30 000	24 000		24 000	24 000	24 000
44	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	68 000	68 000		106 000	66 000	66 000
45	Tartalékok (K513)	0	0	10 158 818	13 319 891	0	9 063 657
46	Egyéb működési célú kiadások összesen (K5)	5 542 121	3 275 509	14 016 269	17 303 869	3 943 978	13 968 508

	Megnevezés	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
47	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht-n belül	0					
48	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0
49	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	0	708 700	0	0	0	0
50	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	79 100	146 926	985 000	21 208 443	8 456 173	12 716 535
51	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	474 600	346 063	787 402	787 402	0	0
52	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	21 357	324 456	478 548	5 938 878	2 283 167	3 433 465
53	Beruházások összesen (K6)	575 057	1 526 145	2 250 950	27 934 723	10 739 340	16 150 000
54	Ingatlanok felújítása (K71)	16 584 340	2 302 331	40 450 282	36 985 199	37 367 049	0
55	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 200 093	41 129	10 921 577	9 640 404	9 743 504	0
56	Felújítások összesen (K7)	20 784 433	2 343 460	51 371 859	46 625 603	47 110 553	0
57	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	22 479	0	0	0	0	0
58	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	22 479	0	0	0	0	0
59	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	22 479	0	0	0	0	0
60	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	40 822 659	20 735 798	83 494 876	110 525 321	80 450 693	56 517 011
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
62	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0	0	0
63	Finanszírozási kiadások (=61+62) (K9)	483 407	471 012	454 267	454 267	454 267	590 447
64	Kiadások mind összesen	41 306 066	21 206 810	83 949 143	110 979 588	80 904 960	57 107 458
	BEVÉTELEK	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	9 019 716	7 828 126	8 353 136	8 353 136	8 353 136	11 098 894
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása (B113)	1 286 000	1 680 107	1 389 230	1 389 230	1 389 230	1 392 281
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 000 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	2 013 100	1 721 578	4 327 343	4 327 343	0
	Elszámolásból származó bevételek (B116)					638 201	0
5	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (B11)	12 305 716	13 791 333	13 733 944	16 339 709	16 977 910	14 761 175
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	665 005	0	0	0	0
	Falugondnoki szolgálat működési támogatás 10 hónap						4 285 250
	Falugondnoki szolgálat ágazati pótlék						300 000
7	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	548 810	0	0	0	0
8	ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	0	0	0	0
9	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	116 195	0	0	0	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B1)	12 305 716	14 456 338	13 733 944	16 339 709	16 977 910	19 346 425
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	859 360	49 798 378	0	25 739 996	25 739 996	0
13	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0	0
14	ebből: fejezeti kezelésű EU és haza társfin. támogatások	859 360	2 835 749	0	0	0	0
15	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	46 962 629		25 739 996	25 739 996	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B2)	859 360	49 798 378	0	25 739 996	25 739 996	0
17	Vagyon típusú adók(B34)	2 098 123	1 887 816	1 962 000	1 962 000	1 829 421	1 913 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	840 000	870 000	850 000	850 000	854 166	840 000
19	ebből: telekadó (B34)	1 258 123	1 017 816	1 112 000	1 112 000	975 255	1 073 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	5 127 004	5 132 486	5 000 000	3 680 000	4 013 724	3 500 000
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	5 127 004	5 132 486	5 000 000	3 680 000	4 013 724	3 500 000
22	Gépjárműadók (B354)	42 280	0	0	0	0	0
23	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	82 482	69 411	80 640	80 640	167 384	0
24	Közhatalmi bevételek összesen (B3)	7 349 889	7 089 713	7 042 640	5 722 640	6 010 529	5 413 000

	Bevételek	2020. évi tény (Ft)	2021. évi tény (Ft)	2022. évi eredeti előirányzat (Ft)	2022. évi módosított előirányzat (Ft)	2022. évi várható teljesítés (Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)
25	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	188 000	100 000	200 000	200 000	242 500	200 000
26	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	188 000	100 000	200 000	200 000	242 500	200 000
27	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0	0	0
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	676 983	127 348	130 000	130 000	127 348	130 000
29	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	2 046	3 547	0	4 684	5 722	0
30	Egyéb működési bevételek (B411)	207 219	131 031	400 000	400 000	285 902	300 000
31	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0					
32	Működési bevételek (B4)	1 074 248	361 926	730 000	734 684	661 472	630 000
33	Ingatlanok értékesítése (B52)	270 000	636 500	0	0	0	0
34	Felhalmozási bevételek (B5)	270 000	636 500	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	22 479	0	0	0	100 080	100 000
36	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	22 479	0	0	0	100 080	100 000
37	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	22 479	0	0	0	100 080	100 000
38	Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	21 881 692	72 342 855	21 506 584	48 537 029	49 489 987	25 489 425
39	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 805 609	10 852 247	62 442 559	62 442 559	62 442 559	31 618 033
40	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	471 012	454 267	0	0	590 447	0
41	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0	0	0
42	Finanszírozási bevételek (=39+40+41) (B8)	30 276 621	11 306 514	62 442 559	62 442 559	63 033 006	31 618 033
43	Bevételek mind összesen	52 158 313	83 649 369	83 949 143	110 979 588	112 522 993	57 107 458