

**Vatta Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (III. 10.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Vatta Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya Vatta Község Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságára és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének költségvetési **bevételi főösszegét** (finanszírozási bevételek nélkül) 634.889.948.-Ft-ban állapítja meg

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének költségvetési **kiadási főösszegét** (finanszírozási kiadások nélkül) 723.107.217.-Ft-ban állapítja meg

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **finanszírozási bevételek főösszegét** 157.718.133.-Ft-ban állapítja meg

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **finanszírozási kiadások főösszegét** 69.500.864.-Ft-ban állapítja meg

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **bevételi főösszegét** 792.608.081.-Ft-ban állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének **kiadási főösszegét** 792.608.081.-Ft-ban állapítja meg.

**3. §**

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított **költségvetési bevételek** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 2. melléklete; 3. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzati szintű **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** – tájékoztató jelleggel – **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. melléklete; 7. melléklete tartalmazza.

(3) A Vattai Tündérművelődési Központ Óvoda és Konyha bevételeit és kiadásait e rendelet 1.melléklete; 2. melléklete; 4. melléklete mutatják be.

**4. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **felújítási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **egyéb felhalmozási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

## 5. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül:

- a) 0 Ft **általános tartalékot** és
- b) 0 Ft **céltartalékot** állapít meg.

(2) A tartalékok felhasználásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

## 6. §

Az önkormányzat és költségvetési szervének engedélyezett létszáma 8. melléklet, a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma 9. melléklet.

## 7. §

A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok, módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.

## 8. §

A Költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek.

## 9. §

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

## 10. §

(1) Az Önkormányzat, és a költségvetési szervek bevételeinek beszédésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az **alábbi jogcímenek teljesíthetők készpénzben kifizetések:**

- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K48. 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, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, 500.000 forint értéket el nem érő kiadások,
  - f) 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,
  - g) az a)–f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
  - h) az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

## 11. §

(1) 2023. évben a lakásépítés és vásárlás támogatására az önkormányzat maximum 600.000.- Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt a Képviselő-testület döntése alapján.

(2) A BURSA HUNGARICA felsőoktatási ösztöndíjról a Képviselő-testület dönt.

## 12. §

(1) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg mértékéig pénzbeli támogatást nyújt. A támogatás folyósításának feltétele, hogy a pályázó, illetve kérelmező szervezet, személy elfogadja az Önkormányzat által meghatározott pályázati kiírásban vagy a pályázóval, kérelmezővel megkötendő támogatási szerződésben foglaltakat.

(2) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel, személlyel – az Önkormányzat nevében – a Polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználására, valamint annak elszámolására vonatkozóan.

(3) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy

- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
- b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

(4) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(5) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

(6) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a támogatás folyósítását követő év február 28 –ig köteles elszámolni.

(7) A támogatott szervezet, személy – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolását az ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott személy ellenőrizheti.

(8) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

(9) A Képviselő-testület által nyújtott – nem normatív – céljellégű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét – a kettőszázezer forint összeg alatti támogatások kivételével – az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

(10) A (2) bekezdés szerinti „Megállapodás” részletes tartalmát – az (1) – (8) bekezdésben leírtak figyelembevételével – a Polgármester jogosult kialakítani.

(11) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha

- a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
- b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
- c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
- d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.

(12) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 500.000.- Ft-ig a Polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője, ezen összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(13) A (11) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a Polgármester feljegyzést készít, míg a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmazni:

- a) átadó neve, címe,
- b) átadott-átvett forrás *tárgyasult formája*, mennyisége, értéke,
- c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja.
- d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel a (11) bekezdésben leírt feltételeknek.
- e) az átvevő aláírását.

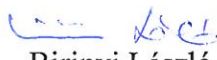
### 13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

### 14. §

A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1-napjától kell alkalmazni.

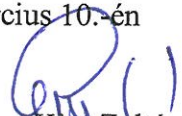
Vatta, 2023. március 10.

  
Birinyi László  
polgármester



  
Kiss Zoltán  
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendeletet kihirdettem 2023. március 10.-én

  
Kiss Zoltán  
jegyző



**KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2023.**  
összesítő

1/2023. (III.10.) számú önkormányzati rendelet 1. melléklete

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	83 771 562	K1. Személyi juttatás	90 256 947
B3. Közhatalmi bevételek	87 600 000	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 725 552
B4. Működési bevételek	9 639 300	K3. Dologi kiadások	96 618 094
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
		K5. Egyéb működési kiadások	34 291 671
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	
		<i>Céltartalék</i>	0
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>181 010 862</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)</b>	<b>235 892 264</b>
<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>108 075 231</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>69 500 864</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>289 086 093</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>305 393 128</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	453 879 086	K6. Beruházások	479 885 137
B5. Felhalmozási bevételek		K7. Felújítások	7 729 816
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	600 000
<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>453 879 086</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>487 214 953</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>49 642 902</b>	<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>	49 642 902		
<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>503 521 988</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>487 214 953</b>
<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>634 889 948</b>	<b>G. FELHALMOZÁSI és működési kiadások összesen (A+D)</b>	<b>723 107 217</b>
<b>H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>157 718 133</b>	<b>H. Finanszírozási kiadások összesen (B+E)</b>	<b>69 500 864</b>
<b>I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>792 608 081</b>	<b>I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>792 608 081</b>

Ezer



**KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**  
**Vatta Tündérkert Óvoda és Könyha**  
**2023.**

Ft-ban

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		K1. Személyi juttatás	40 776 491
B3. Közhatalmi bevételek		K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 570 944
B4. Működési bevételek	9 639 300	K3. Dologi kiadások	30 610 338
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
		K5. Egyéb működési célú kiadások	
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	
		<i>Céltartalék</i>	
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>9 639 300</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>76 957 773</b>
<b>B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>67 437 273</b>	<b>B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>77 076 573</b>	<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>76 957 773</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		K6. Beruházások	118 000
B5. Felhalmozási bevételek		K7. Felújítások	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>118 800</b>
<b>E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>			
<b>F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>0</b>	<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>118 800</b>
<b>G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)</b>	<b>9 639 300</b>	<b>G. Felhalmozási kiadások összesen (A+D)</b>	<b>77 076 573</b>
<b>H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)</b>	<b>67 437 273</b>	<b>H. Finanszírozási kiadások összesen (B+E)</b>	<b>0</b>
<b>I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>77 076 573</b>	<b>I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>77 076 573</b>

1/2023. (III.10.) számú önkormányzati rendelet 2.számú melléklet  
**A 2023. évi MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI**  
**MINDÖSSZESEN**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 572 630		19 572 630
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	20 836 380		20 836 380
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	8 910 786		8 910 786
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000
B115. Működési célú központosított előirányzatok	0		0
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	32 181 766		32 181 766
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	<b>83 771 562</b>	<b>0</b>	<b>83 771 562</b>
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>87 600 000</b>		<b>87 600 000</b>
B401. Készletértékesítés ellenértéke			
B402. Szolgáltatások ellenértéke	0		0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0		0
B404. Tulajdonosi bevételek			0
B405. Ellátási díjak		7 590 000	7 590 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	2 049 300	2 049 300
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			0
B408. Kamatbevételek			
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410. Egyéb működési bevételek			
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>9 639 300</b>	<b>9 639 300</b>
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól			0
B64. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)</b>	<b>171 371 562</b>	<b>9 639 300</b>	<b>181 010 862</b>
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele	40 637 958		40 637 958
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervi támogatás		67 437 273	67 437 273
B817. Betétek megszüntetése			0
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>40 637 958</b>	<b>67 437 273</b>	<b>108 075 231</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>212 009 520</b>	<b>77 076 573</b>	<b>289 086 093</b>

B115. Működési célú központosított előirányzatok

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

B14. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
Összesen				

B15. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
Összesen				

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
közmunka program	21 599 624			21 599 624
"jó kis hely"	4 429 922			4 429 922
egészségügyi	6 152 220			6 390 000
Összesen	32 181 766			32 181 766

**B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE**

Ft-ban

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Önkormányzat</b>
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
<i>Ebből:</i>	
a) termőföld bérbeadásából származó szem .jöv .adó	
B34. Vagyoni típusú adók	
<i>Ebből:</i>	
a) építményadó	
b) épület után fizetett idegenforgalmi adó	
c) magánszemélyek kommunális adója	
d) telekadó	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	87 500 000
<i>Ebből:</i>	
a) iparüzési adó	87 500 000
B354. Gépjárműadó	
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
<i>Ebből:</i>	
a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
b) talajterhelési díj	
c) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B36. egyéb közhatalmi bevételek	100 000
<i>Ebből:</i>	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) természetvédelmi bírság	
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszinbírság önkormányzatot megillető rész	
<b>Összesen</b>	<b>87 600 000</b>

**B64. Működ. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről**

Ezer Ft-ban

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Önkormányzat</b>	<b>Önkormányz. Hivatal</b>	<b>Kv.-i szervek összesen</b>	<b>Mindösszesen</b>
				0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

**A 2023. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT**  
**Vatta Tündérkert Óvoda és Konyha**

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás			
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			
B115. Működési célú központosított előirányzatok			
B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>			
<b>B3. Közhatalmi bevételek összesen</b>			
B401. Készletértékesítés ellenértéke			
B402. Szolgáltatások ellenértéke			
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
B405. Tulajdonosi bevételek	7 590 000		7 590 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 049 300		2 049 300
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			
B408. Kamatbevételek			
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410. Egyéb működési bevételek			
<b>B4. Működési bevételek összesen</b>	<b>9 639 300</b>		<b>9 639 300</b>
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>			
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)</b>			
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			
B813. Maradvány igénybevétele			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervei támogatás	67 437 273		67 437 273
B817. Betétek megszüntetése			
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>67 437 273</b>		<b>67 437 273</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>77 076 573</b>		<b>77 076 573</b>

**A 2023. évi FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI  
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Költségvetési szervek	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	453 879 086		453 879 086
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	<b>453 879 086</b>		<b>453 879 086</b>
B51. Immateriális javak értékesítése			
B52. Ingatlanok értékesítése			0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
B54. Részesedések értékesítése			
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>B5. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>			
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei			0
B813. Maradvány igénybevétele	49 642 902		49 642 902
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
B816. Központi, irányító szervi támogatás			
B817. Betétek megszüntetése			
<b>B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)</b>	<b>49 642 902</b>		<b>49 642 902</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>503 521 988</b>	<b>0</b>	<b>503 521 988</b>

B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
<b>Összesen</b>	

B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
<b>Összesen</b>				

B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
<b>Összesen</b>				

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
szennyvíz beruházás	375 242 829			375 242 829
Felszíni csapadékvíz elvezetés	47 963 000			47 963 000
Fogorvosi eszközök beszerzése	30 673 257			30 673 257
<b>Összesen</b>	<b>453 879 086</b>			<b>453 879 086</b>

B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
<b>Összesen</b>				

B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
<b>Összesen</b>				

**A 2023. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI  
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	49 480 456	40 776 491	90 256 947
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5 154 608	5 570 944	10 725 552
K3. Dologi kiadások	66 007 756	30 610 338	96 618 094
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000		4 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	34 291 671		34 291 671
<i>Ebből: Általános tartalék</i>			0
<i>Céltartalék</i>			
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	<b>158 934 491</b>	<b>76 957 773</b>	<b>235 892 264</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 063 591		
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	67 437 273		
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>69 500 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>228 435 355</b>	<b>76 957 773</b>	<b>305 393 128</b>
K6. Beruházások	478 766 337	118 800	478 885 137
K7. Felújítások	7 729 816		7 729 816
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	600 000		600 000
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	<b>487 096 153</b>	<b>118 800</b>	<b>487 214 953</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>487 096 153</b>	<b>118 800</b>	<b>487 214 953</b>
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>715 531 508</b>	<b>77 076 573</b>	<b>792 608 081</b>

K4. Elátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
átmeneti segély (születési, temetési, egyéb átmeneti támogatás)	2 700 000			2 700 000
beiskolázási támogatás	1 300 000			1 300 000
<b>Összesen</b>	<b>4 000 000</b>			<b>4 000 000</b>

K502. Előző évi elszámolásból származó kiadások

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Magyar Államkincstár szolidaritási hozzájárulás	27 509 831			27 509 831
Magyar Államkincstár előző évi elszámolásból	1 392 317			1 392 317
"jó kis hely"	90 000			90 000
<b>Összesen</b>	<b>28 992 148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 992 148</b>

K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
<b>Összesen</b>				

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Bursa Hungarica	460 000			460 000
Többcélú Kistérségi Társulás	3 139 283			3 139 283
<b>Összesen</b>	<b>3 599 283</b>			<b>3 599 283</b>

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
<b>Összesen</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
civil szervezetek	1 700 000			1 700 000
<b>mindösszesen</b>	<b>1 700 000</b>			<b>1 700 000</b>

**A 2023. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai**  
**Vatta község önkormányzat**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
K1. Személyi juttatás	49 480 456		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5 154 608		
K3. Dologi kiadások	66 007 756		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	34 291 671		
<i>Ebből: Általános tartalék</i>			
<i>Céltartalék</i>			
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	<b>158 934 491</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 063 591		
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	67 437 273		
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>69 500 864</b>		
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>228 435 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K6. Beruházások	478 766 337		
K7. Felújítások	7 729 816		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	600 000		
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	<b>487 096 153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0		
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0		
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0		
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0		
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	0		
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>		
<b>F. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (E+F)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>715 531 508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**A 2023. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai**  
**Vatta Tündérkert Óvoda és Konyha**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazg.-i) feladatok	Összesen
K1. Személyi juttatás	40 776 491			40 776 491
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5 570 944			5 570 944
K3. Dologi kiadások	30 610 338			30 610 338
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0			0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
<b>A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)</b>	<b>76 957 773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76 957 773</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	0			0
<b>B. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>76 957 773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76 957 773</b>
K6. Beruházások	118 800			118 800
K7. Felújítások				
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				
<b>D. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)</b>	<b>118 800</b>			<b>118 800</b>
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0			0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0			0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0			0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0			0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	0			0
<b>E. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>F. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)</b>	<b>118 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118 800</b>
<b>G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)</b>	<b>77 076 573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77 076 573</b>

**K6. Beruházási kiadások  
feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Beruházási feladat	Előirányzat összege				Kv.-I szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-I szervek	Összesen	
szennyvíz beruházás	392 443 986			392 443 986	önkormányzat
temető beruházás	2 022 530			2 022 530	önkormányzat
ingatlan vásárlás	347 070			347 070	önkormányzat
hivatal energetikai felújítása	7 380 700			7 380 700	önkormányzat
felszíni vízelvezetés	44 000 000			44 000 000	önkormányzat
fogorvosi eszköz beszerzés	18 502 100			18 502 100	önkormányzat
szennyvízbekötés	3 242 500			3 242 500	önkormányzat
óvodai játszódudvar	93 450			93 450	önkormányzat
Falubusz beszerzés	10 734 001			10 734 001	önkormányzat
konyhai eszköz			118 800	118 800	Általános köznevelési feladatok keretében
Beruházások összesen	478 766 337		0	478 766 337	önkormányzat

1/2023. (III.10.) számú önkormányzati rendelet 6. melléklet

**K7. Felújítások**  
célonkénti részletezése

Ft-ban

Felújítási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
temető felújítás	7 729 816			7 729 816	önkormányzat
<b>Felújítások összesen</b>	<b>7 729 816</b>			<b>7 729 816</b>	

1/2023. (III.10.) számú önkormányzati rendelet 7. számú melléklet  
K8. Egyéb felhalmozási kiadások  
feladatonkénti részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
Első lakáshoz jutók támogatása	600 000			600 000	önkormányzat
<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>600 000</b>			<b>600 000</b>	

1/2023. (III.10.)számú önkormányzati rendelet 8. melléklete

Borsodgeszt Község Önkormányzatának 2023. évi engedélyezett létszámkerete

megnevezés	fő
polgármester	1
képviselők	4
igazgatás	1
községgazdálkodás	1
egészségügy	1
önkormányzat összesen	8
óvoda	4
konyha	5
óvoda összesen	9
összesen	17

1/2023. (III.10.) számú önkormányzati rendelet 9. melléklete

közfoglalkoztatottak 2023. évi engedélyezett létszámkerete /fő/

megnevezés	4 órás	6 órás	8 órás	össz
közfoglalkoztatottak			15	15