

**Kálócfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

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

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya Kálócfa Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), a képviselő-testületre és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi összes bevételeinek és kiadásának előirányzatát **109.325.478 Ft-ban** állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 78.877.358 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 32.585.090 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 43.896.248 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 2.040.000 Ft,
- d) működési bevételek 356.020 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 108.116.527 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 13.638.000 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 1.669.900 Ft,
- c) dologi kiadások 18.367.000 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3.640.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 6.263.927 Ft,
- f) beruházási kiadások 981.000 Ft,
- g) felújítási kiadások 60.248.548 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözeteként 29.239.169 Ft költségvetési hiányt állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 30.448.120 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 1.208.951 Ft-ban, finanszírozási többletét 29.239.169 Ft-ban állapítja meg.

(6) A költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(7) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet részletezi.

(8) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(9) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- b) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- d) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- f) A támogatásokkal megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. melléklet szerint határozza meg.
- h) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítve a 10. melléklet tartalmazza évenkénti bontásban.
- i) Az önkormányzat által 2023. évre tervezett közvetett támogatásokat a 11. melléklet részletezi.
- j) Az önkormányzat a 2023. évre tervezett előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. mellékletben mutatja be.
- k) Az önkormányzat a 2023. évre tervezett céljelleggel nyújtott támogatásait az 13. melléklet tartalmazza.
- l) Az önkormányzat állami hozzájárulásait, támogatásait a 14. melléklet tartalmazza.
- m) Az önkormányzat intézményeinek finanszírozását a 15. melléklet tartalmazza.
- n) Az önkormányzat támogatásértéktű kiadási ütemtervét havi bontásban a 16. melléklet tartalmazza.



- o) Az önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 17. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét 7 fő létszámban állapítja meg, az alábbiak szerint:
- a) polgármester 1 fő,
  - b) alpolgármester 1 fő,
  - c) képviselő 3 fő,
  - d) közalkalmazott (falugondnok) 1 fő,
  - e) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

#### 4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodására vonatkozó felelősségi szabályokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat az előző évi szabad maradványa terhére annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat.
- (3) A polgármester felhatalmazást kap a költségvetésben meghatározott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (4) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének.
- (5) A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.
- (6) Költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.
- (7) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni adósságszolgálat teljesítése érdekében.
- (8) Az önkormányzat szabad pénzeszközeit lekötheti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak figyelembevételével.
- (9) A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze. A lekötött pénzeszköz a lekötési idejének meghosszabbításáról, illetve felmondásáról a lekötött pénzeszköz összegének módosításáról a polgármester dönt.
- (10) A képviselő-testület az év közben keletkezett megtakarítás, többletbevétel tárgyévi felhasználásának mértékéről, feltételeiről költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (11) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.



(12) A polgármester a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosíthat, azzal, hogy az átcsoportosítással az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szerv (Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal), és a köznevelési feladatok ellátására létrehozott társulás által fenntartott köznevelési intézmény (Zalabaksai Napköziotthonos Óvoda) részére biztosított önkormányzati támogatását nem csökkentheti, és nem vonhatja el. A polgármester saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról az önkormányzat költségvetésének módosításával egyidejűleg tájékoztatja a képviselő-testületet.

(13) A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(14) A költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet, valamint a zárszámadási rendelet-tervezetet e rendelettel azonos szerkezeti felépítésben kell elkészíteni, ezáltal biztosítva az elfogadott költségvetéssel való összehasonlíthatóságát.

(15) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a jegyző saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- b) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

(16) Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(17) A hitelüggyel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(18) Az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek, önszerveződő közösségek részére hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, kezességet nem vállal.

## **5. §**

Az önkormányzatnál foglalkoztatott teljes munkaidős közalkalmazottak cafetéria juttatása nettó 180.000 Ft/fő/év. A részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazottak cafetéria-juttatásban nem részesülnek.

## **4. Az önkormányzat által, a költségvetés terhére nyújtható támogatások**

### **6. §**

(1) A képviselő-testület kérelemre szülési támogatásban részesít minden – a szülés időpontjában – a közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkező anyát.

(2) A kérelmet a gyermek születését követő 3 hónapon belül lehet benyújtani a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

(3) A kérelemhez csatolni kell a gyermek születési anyakönyvi kivonatának másolatát.

(4) A támogatás összege 30.000 Ft.



(5) A szülési támogatás megállapításával kapcsolatos hatáskört – átruházott hatáskörben – a polgármester gyakorolja.

## 7. §

(1) A képviselő-testület a községben első lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez, lakás építéséhez, lakás bővítéséhez a családok részére vissza nem térítendő támogatást nyújthat kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül.

(2) A kérelemhez mellékelni kell:

- a) lakás, lakótelek adásvételéről szóló szerződést, vagy annak másolatát,
- b) jogerős építési engedélyt, vagy annak másolatát,
- c) nyilatkozatot a támogatást kérő részéről, hogy a községben első lakásvásárló vagy építtető.

(3) Lakásbővítési támogatás egyszer, legalább egy lakószobával történő bővítés esetén nyújtható.

(4) A támogatás összegét a képviselő testület költségvetésének függvényében állapítja meg.

(5) A támogatás kifizetése az alábbiak szerint történik:

- a) A községben lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez a támogatás utólag kerül kifizetésre a jogügylet befejezését követően.
- b) Lakásépítéséhez, lakásbővítéséhez a támogatás utólagos elszámolási kötelezettség mellett kerül kifizetésre.

(6) A támogatás kifizetéséről, valamint a visszafizetés feltételeiről az önkormányzat és a támogatott között a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal megállapodást készít.

(7) A lakásvásárlási, lakásépítési, lakásbővítési támogatást egy összegben vissza kell fizetni az önkormányzatnak, ha a támogatott az ingatlant a támogatás nyújtásától számított 5 éven belül eladja.

## 8. §

(1) Az önkormányzat költségvetése függvényében az alábbi egyéb támogatásokat nyújthatja a községben élő gyermekek, családok, és az önkormányzatnál, hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők, közfoglalkoztatottak részére.

- a) karácsonyi támogatás,
- b) 0-14 éves korig mikulás-napi támogatás,
- c) óvoda-, iskolakezdési támogatás.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben felsorolt támogatásokat pénzben vagy természetben – vásárlási utalvány, ajándécsomag formájában – nyújthatja jövedelemre tekintet nélkül, hivatalból.

(3) A képviselő-testület az egyéb támogatásokat egyidejűleg több formában is nyújthatja.

(4) A támogatás nyújtása előtt a Képviselő-testület meghatározza a támogatásra jogosultak körét, a támogatás nyújtásának módját és annak összegét vagy értékét.

(5) Az (1) bekezdésben adható támogatások nyújtásakor nem kell a közigazgatási és hatósági eljárás általános szabályairól szóló törvény szerinti döntést (egyedi határozatot) hozni.

(6) A támogatás átvételéről a bizonylati rend szabályai szerinti nyilvántartást kell vezetni, a támogatás átvételét a jogosultak aláírásukkal igazolják.



## 5. Záró rendelkezések

### 9. §

Ez a rendelet 2023. március 15-én lép hatályba.

### 10. §

(1) E rendelet rendelkezéseit a 2023. költségvetési év során kell alkalmazni.


(2) A képviselő-testület tudomásul veszi a polgármester e rendelet kihirdetésének napjáig, a 2023. évi költségvetési rendeletnek megfelelően a bevételek és kiadások teljesítése érdekében tett intézkedéseit.

(3) A 2023. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetés részét képezik.

Kálócfa, 2023. március 9.

  
Hácskóné Kovács Tímea  
jegyző



  
Szabó András  
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Kálócfa, 2023. március 14.

  
Hácskóné Kovács Tímea  
jegyző





1. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez



(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Részletes indokolás

**Az 1–10. §-hoz**

**Az 1. §-hoz**

A rendelet hatályát tartalmazza.

**A 2. §-hoz**

**2. §. (1) bekezdése:** Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételi főösszegét: 109.325.478 Ft-ban javaslom elfogadni.

**2. §. (2) bekezdése:** A költségvetési bevételi főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 32.585.090 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza működésének általános támogatás címen tervezett 19.282.478 forintot, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként várható 9.254.380 forintot, továbbá a kulturális feladatok támogatására tervezett 2 270 000 forintot.

Egyéb működési célú támogatásként kell megtervezni a Zala Megyei Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatáshoz várható támogatást, a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó állami támogatást. A költségvetési támogatások egyes jogcímeit a 14. melléklet tartalmazza részletesen.

- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 43.896.248 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza a Zalabaksa ivóvíz hálózatnak felújítását szolgáló új kútúrát 58.978.548 Ft összegben.



-Közhatalmi bevétel: 2.040 000 Ft. Közhatalmi bevételként került megtervezésre a telekadó, iparűzési adó.

-Működési bevétel: 356.020 Ft. Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a Zalabaksa víztorony bérleti díját

**2.§ (3) bekezdése:** Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadási főösszegét 108.116.527 Ft-ban javaslom elfogadni.

A költségvetési kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2 melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

-Személyi juttatások: 13.638.000 Ft. A személyi juttatásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzataként terveztük meg, mely tartalmazza az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazott illetményét, közfoglalkoztatottak munkabérét. Béren kívüli juttatásként került megtervezésre a cafeteria juttatás. Külső személyi juttatásként, pedig a polgármester, az alpolgármester, képviselők tiszteletdíja.

-Munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adó: 1.669.900 Ft. A munkaadót terhelő járulékok mértékét 1.669.900 Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek tervezési alapja a személyi juttatások előirányzata.

-A dologi kiadások: 18.267.000 Ft. A dologi kiadások tervezésénél az előző év várható teljesítési adatokat, vettük figyelembe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.640.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzatban belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként kerül megtervezésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeni, természetben ellátások összege.

-Egyéb működési célú kiadások, tartalékok: 6.263.927 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülre és kívülre a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat.

-Beruházások: 981.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

-Felújítások: 60.248.548 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

- Egyéb felhalmozási célú kiadásokkal nem terveztünk.

**3. §.** Ezen szakasz tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, a 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatokat, rovatonként, kiemelt előirányzatonként, továbbá a felhalmozási kiadásokat feladatonként, és célonként, részletesen.

Itt kerül meghatározásra az adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása, mely nemleges. Intézmények finanszírozása, létszámkeret, gördülő tervezés itt kerül bemutatásra.

#### **A 4. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos egyes rendelkezéseket tartalmazza: Ezen § tartalmazza a biztonságos gazdálkodáshoz előírt követelményeket a 2011. évi CXCV. Törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet figyelembevételével. A szabályozás tartalmazza a képviselő-testület és a polgármester felelősségére vonatkozó rendelkezéseket, valamint és a gazdálkodással kapcsolatos végrehajtási szabályokat.

#### **Az 5. §-hoz**

Az önkormányzati dolgozók cafeteria juttatására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

### **A 6-7-8. §-okhoz**

Az önkormányzat által, jövedelemre tekintet nélkül nyújtható támogatásokat tartalmazza.

### **A 9-10. §-okhoz**

A rendelet hatálybalépésére, a 2023. január 1. – a rendelet kihirdetésének napja közötti átmeneti időszakra vonatkozó szabályozást tartalmazza.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

### **A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági hatása:**

A rendelet nem eredményez a korábbi évekhez képest további társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi hatást.

### **A tervezett önkormányzati rendelet költségvetési hatása:**

Megállapítja az önkormányzat 2023. évi költségvetését.

### **A tervezett önkormányzati rendelet környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

### **A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

### **A tervezett önkormányzati rendelet egyéb hatása:**

A rendeletnek egyéb hatása nincs.

### **Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége:**

A rendeletben foglaltak az Áht. 24. § (2) bekezdésében foglaltakon alapulnak. A költségvetés megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat állami támogatásban nem részesülhet, továbbá jogi következmény a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárása.

### **Az önkormányzati rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**

Elmaradása esetén az önkormányzat törvénysértést követ el.

### **Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

Személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: a szükséges feltételek a rendelkezésre állnak az önkormányzat hivatalánál.



Kálócfa Község Önkormányzata  
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. sz. táblázat		BEVÉTELEK				Forint
		2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban				
Sor-szám		Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási
1		2	3	3	3	3
	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>32 585 090</b>	<b>32 585 090</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.</b>	<b>B11</b>	<b>Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>31 002 610</b>	<b>31 002 610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 282 478	19 282 478		
1.2	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-		
1.3	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 254 380	9 254 380		
1.4	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		
1.5	B115	Működési célú és kiegészítő támogatás	195 752	195 752		
1.6	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.1	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	B14	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
2.4	B15	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
2.5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevétele	1 582 480	1 582 480		
<b>3.</b>	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3)</b>	<b>43 896 248</b>	<b>43 896 248</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3.1	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
3.4	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
3.5	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	43 896 248	43 896 248		
<b>4.</b>	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>2 040 000</b>	<b>2 040 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.1		Helyi adók (4.1.1+4.1.2)	2 040 000	2 040 000	-	-
4.1.1	B34	Vagyoni típusú adók	1 340 000	1 340 000		
4.1.2	B351	Értékesítési és forgalmi adók	700 000	700 000		
4.2	B354	Gépjárműadó				
4.3	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
<b>5.</b>	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>356 020</b>	<b>356 020</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.1	B401	Áru- és készletértékesítés bevétele				
5.2	B402	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	356 020	356 020		
5.3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4	B404	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származók)				
5.5	B405	Ellátási díjak				
5.6	B406	Kiszámlázott ÁFA				
5.7	B407	ÁFA visszatérítése				
5.8	B408	Kamatbevételek				
5.9	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	B411	Egyéb működési bevételek				
<b>6.</b>	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	B54	Részesedések értékesítése				
6.5	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>7.</b>	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH				
7.2	B64	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH				
7.3	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
<b>8.</b>	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
<b>9.</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+.....+9)</b>	<b>78 877 358</b>	<b>78 877 358</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10.</b>	<b>B8</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>				
10.1		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozás				
10.3		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>11.</b>		<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>				
<b>12.</b>	<b>B813</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>30 448 120</b>	<b>30 448 120</b>		
12.1		Előző évi költségvetési maradványigénybevétele	30 448 120	30 448 120		
12.2	1	Előző évi vállalkozási maradványigénybevétele				
<b>13.</b>		<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3		Betétek megszüntetése				
<b>14.</b>		<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>				
<b>15.</b>		<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
<b>16.</b>		<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+.....+15)</b>	<b>30 448 120</b>	<b>30 448 120</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>17.</b>		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>109 325 478</b>	<b>109 325 478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Kálócfa Község Önkormányzata  
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE  
KIADÁSOK

Forint

2. sz. táblázat

			2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			
Sorszám		Kiadási jogcímek	2023. évi	kötelező önkormányzati	önként vállalt	államigazgatási
1		2	3	3	3	3
1.		<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)</b>	<b>40 623 052</b>	<b>40 623 052</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1.	K1	Személyi juttatások	13 638 000	13 638 000		
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 669 900	1 669 900		
1.3.	K3	Dologi kiadások	18 267 000	18 267 000		
1.4.	K3	Élmezés költségei				
1.5.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	3 640 000	3 640 000		
1.6.	K5	Egyéb működési célú kiadás	3 408 152	3 408 152		
1.6.1	K502	az 1.6.-ból:-Elvonások és befizetések				
1.6.2		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.6.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.6.4		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.6.5	K506	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 708 152	2 708 152		
1.6.6		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.6.7		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.6.8		-Árkiegészítések, ártámogatások				
1.6.9		-Kamattámogatások				
1.6.1	K512	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	700 000	700 000		
2.		<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)</b>	<b>61 229 548</b>	<b>61 229 548</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.1.	K6	Beruházások	981 000	981 000		
2.2.	K7	Felújítások	60 248 548	60 248 548		
2.3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1		az 2.3.-ból:-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.3.2		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.3.4		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.5		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.3.6		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.7		-Lakástámogatás				
2.3.8		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre				
3.	K513	<b>Tartalékok (3.1+3.2)</b>	<b>6 263 927</b>	<b>6 263 927</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3.1.		Általános tartalék	6 263 927	6 263 927		
3.2.		Céltartalék				
4.		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>108 116 527</b>	<b>108 116 527</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.		<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)</b>				
5.1.		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.		<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>				
7.		<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)</b>	<b>1 208 951</b>	<b>1 208 951</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7.1.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 208 951	1 208 951		
7.2.		Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.3.		Pénzügyi lízing kiadásai				
8.		<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>				
9.		<b>Adóssághoznem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>				
10.		<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9)</b>	<b>1 208 951</b>	<b>1 208 951</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
11.		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	<b>109 325 478</b>	<b>109 325 478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	- 29 239 169	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege ( finanszírozási bevételek 16. sor - finanszíroz	29 239 169	



Sorszám	Bevételek					forinban /				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat					
1	2	3				4	5			
1.	B1 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről	32 585 090	32 585 090			K1 - Személyi juttatások	13 638 000	13 638 000		
2.	B3 - Közhatalmi bevételek	2 040 000	2 040 000			K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 669 900	1 669 900		
3.	B4 - Működési bevételek	356 020	356 020			K3 - Dologi kiadások	18 267 000	18 267 000		
4.	B5 - Működési célú átvett pénzeszközök					K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 640 000	3 640 000		
5.						K5 - Egyéb működési célú kiadások	3 408 152	3 408 152		
6.						K513 - Tartalékok	6 263 927	6 263 927		
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	34 981 110	34 981 110	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	46 886 979	46 886 979	-	-
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)	13 114 820	13 114 820			Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	13 114 820	13 114 820			Likvid hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozás bevételei					Kölcsön törlesztése				
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)	-	-			Forgatási célú beföldi, kötbéridékpár				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 208 951	1 208 951		
22.	B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen	13 114 820	13 114 820			K9 - Működési célú finanszírozási kiadások	1 208 951	1 208 951	-	-
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	48 095 930	48 095 930	-	-	KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)	48 095 930	48 095 930	-	-
24.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:			----	----
25.	Tárgyévi hiány:			----	----	Tárgyévi többlet:			----	----

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

2.2. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételek					forintban /				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban	Kiadások			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat		2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3				4	5			
1.	B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	43 896 248	43 896 248			K6 - Beruházások	981 000	981 000		
2.	B5 - Felhalmozási bevételek					K7 - Felújítások	60 248 548	60 248 548		
3.	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv.					K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	-	-		
4.						K513 - Tartalékok				
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	43 896 248	43 896 248	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...	61 229 548	61 229 548	-	-
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...	17 333 300	17 330 300	-	-	Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	17 333 300	17 330 300			Hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok				
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiadásai				
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kiadása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	17 333 300	17 330 300	-	-	K9 - Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)	61 229 548	61 226 548			KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)	61 229 548	61 229 548	-	-
28.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	----
29.	Tárgyévi hiány:	----	----	----	----	Tárgyévi többlet:	----	----	----	----



3. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Kálócfa Község Önkormányzata**

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

*forintban !*

szám	MEGNEVEZÉS	ÉVEK		(6=3+4+5)	
		2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6
					0
	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	0	0	0	0

**Kálócfa Község Önkormányzata**  
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi  
fizetési kötelezettség megállapításához

*forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adóból származó bevétel	2 040 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	356 020
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>2 396 020</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2. §(1) bekezdése alapján



5. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Kálócfa Község Önkormányzata

2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztéshez felvett hitel	Fejlesztés saját erő	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3	4	5
1.	6. számú melléklet - beruházások		0	0
2.	7. számú melléklet - felújítások			
3.				
4.				
5.				
6.				
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EG		0		

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
<i>Butorzat beszerzés önkormányzati épületbe</i>	<i>600 000</i>	2023		<i>600 000</i>	
<i>Könyvtárba eszközbeszerzés</i>	<i>381 000</i>	2022		<i>381 000</i>	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>981 000</b>			<b>981 000</b>	



## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Milleniumi kereszt felújítás	635 000			635 000	
Szennyvízhálózat felújítás	635 000			635 000	
Zalabaksa ivóvízhálózat felújítás	81 614 913	2 023	37 718 665	58 978 548	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>82 884 913</b>		<b>37 718 665</b>	<b>60 248 548</b>	<b>-</b>

8.A. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

*forintban!*

Források	2021	2022	2022. után	Összesen
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2021	2022	2022. után	Összesen
Személyi jellegű	0			0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
				0
<b>Összesen:</b>	0	0	0	0

EU-s projekt neve, azonosítója

*forintban!*

Források	2021	2022	2022. után	Összesen
Saját erő	0			0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2021	2022	2022. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
				0
				0
<b>Összesen:</b>	0	0	0	0

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2022. évi

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
<b>Összesen:</b>	0



## Támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Projekt neve, azonosítója:

Zalabaksa ivóvízhálózat KEHOP

*forintban!*

Források	2021	2022	2023	Összesen
Saját erő				0
Ktg.vetési forrás	9 402 174	13 234 191	43 896 248	66 532 613
Társfinanszírozás				-
Hitel				-
Egyéb forrás			15 082 300	15 082 300
<b>Források összesen:</b>	<b>9 402 174</b>	<b>13 234 191</b>	<b>58 978 548</b>	<b>81 614 913</b>
Kiadások, költségek	2021	2022	2023	Összesen
Személyi jellegű				-
Beruházások felújítások, beszerzések		22 636 364	58 978 548	81 614 912
Szolgáltatások igénybe vétele				-
Adminisztratív költségek				-
Nyilvánosság				-
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>22 636 364</b>	<b>58 978 548</b>	<b>81 614 912</b>

Projekt neve, azonosítója:

*forintban!*

Források	2021.	2022.	2023.	Összesen
Saját erő				0
Ktg.vetési forrás				-
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
<b>Források összesen:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Kiadások, költségek	2021.	2022.	2023.	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, felújítások, beszerzések				-
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Kálásfa	
forintban!		
Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1	2	3
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	32 585 090
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 282 478
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 254 380
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	193 752
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 582 480
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevétele	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	43 896 248
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	43 896 248
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 040 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 040 000
4.1.1.	Vagyoni típusú adók (komm. adó)	1 340 000
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	700 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	356 020
5.1.	Áru- és kézleterekeztetés bevétele	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	356 020
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bev.)	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott ÁFA	
5.7.	ÁFA visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	78 877 358
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozatól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	30 448 120
12.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	30 448 120
12.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+15)	30 448 120
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	109 325 478



Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Kálócfa	

forintban!

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	40 623 052
1.1.	Személyi juttatások	13 638 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 669 900
1.3.	Dologi kiadások	18 267 000
1.4.	Élelmezés költségei	
1.5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	3 640 000
1.6.	Egyéb működési célú kiadás	3 408 152
1.6.1	az 1.6.-ból: -Elvonások és befizetések - visszafizetendő MFP	
1.6.2	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.6.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.6.4	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.6.5	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 708 152
1.6.6	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.6.7	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.6.8	-Árkezesítések, ártámogatások	
1.6.9	-Kamatátogatások	
1.6.10	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	700 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	61 229 548
2.1	Beruházások	981 000
2.2	Felújítások	60 248 548
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.3.1	az 2.3.-ból: -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.3.2	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.3.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.3.4	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.3.5	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.3.6	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.3.7	-Lakástámogatás	
2.3.8	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	6 263 927
3.1.	Általános tartalék	6 263 927
3.2.	Céltartalék (Kincstári alszámla)	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	108 116 527
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	-
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4)	1 208 951
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 208 951
7.2	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9)	1 208 951
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	109 325 478
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	8,4	
ebből: közalkalmazott (fő)	1	
Közművelődési szakember		
polgármester	1	
alpolgármester	1	
képviselő	3	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1	

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként		2025	2025. után	Összesen
				2 023	2024			
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Folyószámlahitel							
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	Fejlesztési hitelek							
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként			-	-	-	-	-
8.	6. számú melléklet							
9.	Felújítási kiadások felújításonként	2019	22636364	58 978 548	-	-	-	81 614 912
10.	7. számú melléklet							-
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)			22 636 364	58 978 548	-	-	-	81 614 912



11. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez  
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)

*forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	1 640 000	
6.	-ebből:		
7.	Telekadó	914 000	264000
8.	Magánszemélyek kommunális adója	390 000	0
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	700 000	0
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
	<b>Összesen:</b>	<b>3 644 000</b>	<b>264 000</b>

**Előirányzat-felhasználási ütemterv 12. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez**  
(tervezett adatok alapján) forintban

**2023. évre**

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 585 090	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 425	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 424	2 715 425	32 585 090
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül														-
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül														-
5.	Közhatalmi bevételek	2 040 000			1 000 000						1 040 000				2 040 000
6.	Működési bevételek	356 020									356 020				356 020
7.	Felhalmozási bevételek										43 896 248				43 896 248
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														-
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														-
10.	Finanszírozási bevételek	30 448 120	30 448 120												30 448 120
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>65 429 230</b>	<b>33 163 544</b>	<b>2 715 424</b>	<b>3 715 424</b>	<b>2 715 424</b>	<b>2 715 424</b>	<b>2 715 425</b>	<b>2 715 424</b>	<b>2 715 424</b>	<b>48 007 692</b>	<b>2 715 424</b>	<b>2 715 424</b>	<b>2 715 425</b>	<b>109 325 478</b>
12.	<b>Kiadások</b>														
13.	Személyi juttatások	13 638 000	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	1 136 500	13 638 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 669 900	139 158	139 158	139 159	139 158	139 158	139 159	139 158	139 158	139 159	139 158	139 158	139 159	1 669 900
15.	Dologi kiadások	18 267 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 600 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 667 000	18 267 000
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 640 000	80 000	80 000	80 000	150 000	80 000	80 000	80 000	600 000	80 000	80 000	80 000	2 170 000	3 640 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	3 408 152	268 489	268 489	268 489	268 489	268 489	454 773	268 489	268 489	268 489	268 489	268 489	268 489	3 408 152
18.	Barutköltségek	981 000						600 000			381 000				981 000
19.	Felújítások	60 248 548			317 000					635 000	318 000	58 978 548			60 248 548
20.	Egyéb felhalmozási kiadások														-
21.	Finanszírozási kiadások	1 208 951	1 208 951												1 208 951
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>103 061 551</b>	<b>3 833 098</b>	<b>2 624 147</b>	<b>2 941 148</b>	<b>2 694 147</b>	<b>3 224 147</b>	<b>4 410 432</b>	<b>5 624 147</b>	<b>3 779 147</b>	<b>3 323 148</b>	<b>61 602 695</b>	<b>2 624 147</b>	<b>6 381 148</b>	<b>103 061 551</b>
23.	<b>Egyenleg (Tartalék)</b>	<b>- 37 632 321</b>	<b>29 330 446</b>	<b>91 277</b>	<b>774 276</b>	<b>21 277</b>	<b>- 508 723</b>	<b>- 1 695 007</b>	<b>- 2 908 723</b>	<b>- 1 063 723</b>	<b>44 684 544</b>	<b>- 58 887 271</b>	<b>91 277</b>	<b>- 3 665 723</b>	<b>6 263 927</b>



13. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Kálócfa Község Önkormányzata

**K I M U T A T Á S**

**a 2023. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról**

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Közös hivatal finanszírozása	Intézmény fenntartás	404 896
2.	Zalabaksai Védőnői Szolgálat	Működési támogatás	54 252
3.	Zalabaksai Háziorvosi szolgálathoz hozzájárulás	Működési támogatás	842 645
4.	Zalabaksa Napköziotthonos Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	1 206 358
5	BURSA pályázat	Működési támogatás	200 000
<b>Összesen:</b>			<b>2 708 151</b>

## Kálócfa Község Önkormányzata

## A 2023. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató- szám  fő (ellátott)	Fajlagos mérték  Ft/fő	Összesen (2x3)  Ft
1	2	3	4
<b>I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			19 282 478
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			19 282 478
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			2 685 786
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása			2 612 652
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			657 408
bd) közutak fenntartásának támogatása			1 823 140
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 711 914
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			-
e) Polgármesteri illetmény és költségtérítéshez nyújtott támogatás			1 721 578
f) Közvilágítás kiegészítő támogatása			70 000
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			8 671 300
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			3 529 000
3.e) Falugondnoki szolgáltatás			5 142 300
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			2 270 000
1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2 270 000
<b>Szociális ágazati pótlék</b>			
<b>Állami hozzájárulás összesen:</b>			30 223 778



15. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Kálócfa Község Önkormányzata**  
**intézmények finanszírozása**  
2023. év terv

*forintban !*

Intézmény	Önkormányzati finanszírozás	Normatív támogatás	Önkormányzati kieg. /normatíván felül/	Összesen
	0		0	
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
	0		0	0
Összesen:	0		0	0

Kálócfa Község Önkormányzata  
Pénzellátási terv  
2023. évre

16. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

forintban

Sor- szám	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Közös hivatal finanszírozása	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	25 408	304 896
2.	Zalabaksai Védőnői szolgálat	9 042	9 042	9 042	9 042	9 042	9 042	-	-	-	-	-	-	54 252
3.	Zalabaksai Háziorvosi Szolgálat	70 220	70 221	70 220	70 221	70 220	70 221	70 220	70 221	70 220	70 220	70 221	70 220	842 645
4.	Zalabaksai Napköziotthonos Óvodához	85 006	85 007	85 006	85 007	85 006	271 286	85 006	85 007	85 006	85 007	85 006	85 007	1 206 357
	Összesen:	189 676	189 678	189 676	189 678	189 676	375 957	180 634	180 636	180 634	180 635	180 635	180 635	2 408 150

az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzati működési támogatásai	32 000 000	33 000 000	34 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 200 000	3 500 000	3 500 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek	3 000 000	3 200 000	3 200 000
4.1	Építményadó			
4.2	Vagyoni típusú adó (telekadó)	1 300 000	1 300 000	1 300 000
4.3	Iparüzési adó	1 700 000	1 900 000	1 900 000
4.4	Gépjárműadó			
4.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	400 000	400 000	400 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+....	38 600 000	40 100 000	41 100 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 000 000	4 000 000	4 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	42 600 000	44 100 000	45 100 000

2. sz. táblázat

KIADÁSOK

szám	Kiadási jogcímek	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	36 600 000	38 100 000	39 100 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.1.	Beruházások	-		
2.2.	Felújítások	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Tartalékok	4 000 000	4 000 000	4 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	42 600 000	44 100 000	45 100 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	42 600 000	44 100 000	45 100 000