

Kálódfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Kálódfa 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 alapján a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) Kálódfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót 98.345.179 Ft bevétellel, 67.897.059 Ft kiadással jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat bevételeit forrásonként az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A kiadásokat kormányzati funkció szerinti bontásban és kiemelt előirányzatonként a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

Az önkormányzat fejlesztési és felújítási kiadásainak teljesítését 27.528.640 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. §

Az önkormányzat a 2022. évi eredmény kimutatását a 4. melléklet szerint állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetési pénzmaradványát 30.448.120 Ft összegben az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A pénzmaradvány felhasználását a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

5. §

Az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 7. mellékletben részletezettek szerint 357.074.926 Ft-ban állapítja meg, részletes kimutatását a 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. §


Az önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetlen támogatásokat a 9. melléklet, a közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.

2. Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én lép hatályba.

Kálócfa, 2023. május 23.



Hácskóné Kovács Tímea
jegyző




Szabó András
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Kálócfa, 2023. május 30.


Hácskóné Kovács Tímea
jegyző



1. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

3. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

6. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

7. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

8. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet a 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

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

Végső előterjesztői indokolás

Kálócfa Község Önkormányzat Képviselő-testületének

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§ (1) – (2) bekezdése alapján

Az önkormányzati rendelet-tervezet címe:

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

A javasolt szabályozást az alábbi társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok teszik szükségessé:

Az önkormányzat költségvetési beszámolási kötelezettségét a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja írja elő. A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendeletét.

A Rendelet az Áht. 91. § (2) bekezdése, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (X. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az önkormányzat zárszámadásának tartalmát jogszabályok írják elő.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az államháztartás szervezeteinek beszámolási kötelezettsége a költségvetési előirányzatok alakulásának és azok teljesítésének, a vagyoni és a pénzügyi helyzetének, a költségvetési feladatmutatóknak és normatívák alakulásának bemutatására, továbbá a költségvetési támogatások elszámolására terjed ki.

A beszámolóban a pénzügyi helyzetet a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzat teljesítése tükrözi.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 92. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A rendelet megalkotásával az önkormányzat eleget tesz beszámolási kötelezettségének.

A rendelettervezet 1-10. mellékletei részletezik és összecszerüsitik a költségvetés teljesítését.

Az önkormányzati rendelet, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

A költségvetés végrehajtásáról évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni. Az államháztartás szervezeteinek beszámolási kötelezettsége a költségvetési előirányzatok alakulásának és azok teljesítésének, a vagyoni és a pénzügyi helyzetének, a költségvetési feladatmutatóknak és normatívák alakulásának bemutatására, továbbá a költségvetési támogatások elszámolására terjed ki.

A rendelet megalkotásával az önkormányzat eleget tesz beszámolási kötelezettségének.

A jogszabály előkészítőjének álláspontja az indokolás közzétételéről:

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21. § (2) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást nem kell közzétenni, ha a jogszabály

- a) jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, illetve
- b) technikai vagy végrehajtási jellegű.

A jogszabály előkészítőjének az álláspontja, hogy a rendelet tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni.

Tájékoztatás az egyeztetési kötelezettségről:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20.§-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

Európai Unió jognak való megfeleltetés:

A rendelet megalkotása az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban lévő magyar jogszabályoknak megfelel, ezáltal az uniós jogszabályokkal való összhangja biztosított. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség az önkormányzatot jelen rendeletalkotással kapcsolatban az Európai Unió Intézményeivel és tagállamaival nem terheli.

Előzetes hatásvizsgálat

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

A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi, adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontja szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (zárszámadást) kell készíteni. A törvény 91.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a

képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A.§-a szerint amennyiben a helyi önkormányzat nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, a részére járó egyes támogatások folyósítását az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztik.

Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

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

Kálócfa Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

Forint

Sorsz.	Rovat megnevezése	Rovat	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat 2022. XII.31.		Teljesítés	
			Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 341 185		17 341 185		17 341 185	
2	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	9 504 380		9 494 182		9 494 182	
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000		2 270 000	
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	1 721 578		4 460 634		4 460 634	
5	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	30 837 143	-	33 566 001	-	33 566 001	-
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-én belül	B16	2 851 752	-	3 082 934		3 082 934	-
7	MŰKÖDÉSI CÉLÚTÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜL	B1	33 688 895	-	36 648 935	-	36 648 935	-
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		57 130 438		57 130 438		57 130 438
9	Jövedelemadók	B31						
10	Vagyoni típusú adók	B34	1 340 000	-	1 604 326	-	1 604 326	-
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 300 000		887 812		887 812	
12	Gépjárműadók	B354						
13	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			147 420		147 420	
14	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	B3	2 640 000	-	2 639 558	-	2 639 558	-
15	Működési bevételek	B4	356 020		357 698		357 698	
16	Felhalmozási bevételek	B5						
17	Működési célra átvett pénzeszközök	B6						
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			507 856		507 856	
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	36 684 915	57 130 438	40 154 047	57 130 438	40 154 047	57 130 438
20	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811						
21	Belföldi értékpapírok bevételei	B812						
22	Maradvány igénybevétele	B813	14 668 386	29 079 604	13 367 901	30 380 089	13 367 901	30 380 089
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			1 208 951		1 208 951	
24	Központ, irányítószervi támogatás	B816					-	-
25	BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	B81	14 668 386	29 079 604	14 576 852	30 380 089	14 576 852	30 380 089
26	FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI	B8	14 668 386	29 079 604	14 576 852	30 380 089	14 576 852	30 380 089
27	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		51 353 301	86 210 042	54 730 899	87 510 527	54 730 899	87 510 527

Kálócfa Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai kormányzati funkció szerint

COFOG	Személyi juttatások (K1)	Munkaadót terhelő járulékokk és szociális hozzájárulási adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	Egyéb működési célú kiadások (K5)	Felújítás,Beruházások (K6, 7)	Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	Finanszírozási kiadások	Összesen (Ft)	Létszám (fő)
	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és átlig. tev,	6 215 567	796 223	2 923 180			2 637 144			12 572 114	5
013320 Köztemető fenntartás és működtetés			451 163			102 900			554 063	
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					46 555			1 068 331	1 114 886	
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					1 722 960		374 457		2 097 417	
032020 Tűz és katasztrófavédelmi tevékenység			9 420						9 420	
045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése			476 250						476 250	
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 670 000	110 678	8 148						1 788 826	1
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése					1 892 200	1 855 206			3 747 406	
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk						269 120			269 120	
063020 Víztermelés, kezelés, ellátás					264 900				264 900	
083080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése						22 636 365			22 636 365	
064010 Közvilágítás			1 341 643						1 341 643	
066010 Zöldterület kezelés			1 463 039						1 463 039	
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	600 000	78 000	1 160 340						1 838 340	
074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás										
082044 Könyvtári szolgáltatások			52 866						52 866	
082092 Közművelődés, hagyományos közösségi értékek gondozása	1 400 129	113 186	3 177 800			27 905			4 719 020	
083094 Közművelődés- kulturális alapú gazdaságfejlesztés	144 360	18 760							163 120	
084031 Civil szervezetek működési támogatása					2 014 640				2 014 640	
107055 Falugondnoki szolgálat	4 134 800	571 574	1 435 322						6 141 696	1
107060 Önkormányzati támogatások			704 841	3 927 087					4 631 928	
Mindösszesen	14 164 856	1 688 421	13 204 012	3 927 087	5 941 255	27 528 640	374 457	1 068 331	67 897 059	7

**Kálócfa Község Önkormányzatának 2022. évi tervezett
felújítási és felhalmozási kiadásai**

Forint

Cím		Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022. 12.31.	Teljesítés
Sorszám	Neve				
1	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált ig. tev,	Bútorzat beszerzése	600 000	600 000	581 350
2	066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Utcanévtáblák beszerzése	635 000	635 000	
3	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Szennyvízhálózat felújítása	635 000	635 000	1 855 206
4	066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Milleniumi kereszt felújítása	635 000	635 000	
5	082044 Könyvtári szolgáltatások	Könyvtár beszerzés	381 000	381 000	
6	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált ig. tev,	Önkormányzati Hivatal felújítása	1 524 000	1 524 000	1 990 848
7	063020 Víztermelés, kezelés, ellátás	Ivóvízhálózat felújítás KEHOP	81 614 912	83 223 926	22 636 366
8	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	Fűnyíró vásárlás			102 900
9	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	MFP táblák			15 120
10	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált ig. tev,	IPHONE SE telefon			56 946
11	082092 Közművelődés, hagyományos közösségi értékek gondozása	Elektromos hősugárzó			27 904
12	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	Gépjárműtárolóeszköztároló tervezése			254 000
13	011130 Önkormányzatok és önk. Hivatalok jogalkotó és ált ig. tev,	Vízforraló			8 000
		ÖSSZESEN:	86 024 912	87 633 926	27 528 640

Kálócfa Község Önkormányzatának 2022. évi eredménykimutatása

Forint

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 702 043		2 619 390
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	679 660		1 048 963
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	-		-
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	3 381 703	-	3 668 353
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
05 saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
II Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	29 393 657		33 566 001
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 579 039		3 082 934
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 458 613		7 624 264
09 Különféle eredményszemléletű bevételek	661 404		315 068
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	37 092 713	-	44 588 267
10 Anyagköltség	2 196 125		4 185 012
11 Igénybevett szolgáltatások értéke	6 113 317		6 661 251
12 Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-		-
IV Anyagjellegű ráfordítások	8 309 442	-	10 846 263
14 Bérköltség	6 021 476		7 228 358
15 Személyi jellegű kifizetések	5 901 395		7 114 309
16 Bérjárulékok	1 613 452		1 697 114
V Személyi jellegű ráfordítások	13 536 323	-	16 039 781
VI Értékcsökkenési leírás	13 620 102		11 396 008
VII Egyéb ráfordítások	15 336 494		20 317 601
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	- 10 327 945		- 10 343 033
20. Egyéb kapott kamatok, és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	26		18
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE			
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 10 327 919		- 10 343 015

Kálócfa Község Önkormányzatának 2022. évi maradványkimutatása

Sorszám	Megnevezés	Forint
		Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	53 388 238
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	66 828 728
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	- 13 440 490
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	44 956 941
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 068 331
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege(= 03-04)	43 888 610
7	A) Alaptevékenység maradványa(=I+II.)	30 448 120
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III+IV)	
15	C) Összes maradvány	30 448 120
16	D) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	30 448 120

Kálócfa Önkormányzat 2022. évi pénzmaradvány felhasználása

Megnevezés		Összeg Ft
2022. évi pénzmaradvány		30 448 120
Felhasználása:		
2023. évi dologi kiadások		13 114 820
2023. évi felhalmozási kiadások		17 333 300
Pénzmaradvány felhasználás összesen		30 448 120

ESZKÖZÖK

Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A/I Immateriális javak				
A/II Tárgyi eszközök				
A/III Befektetett pénzügyi eszközök		128 303 538		294 673 724
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		100 000		100 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		128 722 228		27 554 685
B/I Készletek		257 125 766	-	322 328 409
B/II Értékpapírok		-		-
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		-		-
C) PÉNZESZKÖZÖK		-	-	-
D/I Költségvetési évben esedékes követelések		17 206 805		16 741 236
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések		297 003		991 182
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások		629 017		516 799
D) KÖVETELÉSEK		22 644 113		13 290 827
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK		23 570 133	-	14 798 808
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		5 908 922		3 206 473
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		303 811 626	-	357 074 926

Forint

FORRÁSOK

Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		403 815 436		403 815 436
G/II Nemzeti vagyon változói		1 046 762		-
G/III Egyéb Eszközök induláskori értéke és változásai		5 840 111		5 840 111
G/IV Felhalmazott eredmény		- 140 260 678		- 76 729 402
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása				
G/VI Mérleg szerinti eredmény		- 10 327 919		- 10 343 015
G) SAJÁT TŐKE		260 113 712	-	297 724 335
H/I Költségvetési évben keltkezett kötelezettségek		193 660		8 735 082
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		1 068 331		1 208 951
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		696 850		1 475 416
H) KÖTELEZETTSÉGEK		1 958 841	-	11 419 449
I) Egyéb SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		-		-
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		41 739 073		47 931 142
FORRÁSOK ÖSSZESEN		303 811 626	-	357 074 926

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Halmazott értéksökkenés	Nettó érték
1	ESZKÖZÖK	495 631 752	138 556 826	357 074 926
2	Befektetett eszközök	460 806 099	138 477 690	322 328 409
3	Immateriális javak	3 603 149	3 603 149	0
4	Vagyoni értékű jogok	25 197	25 197	0
5	Szellemi termékek	3 577 952	3 577 952	0
6	Tárgyi eszközök	425 142 446	130 468 722	294 673 724
7	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	386 478 813	123 077 211	263 401 602
8	Földterület	7 142 365	0	7 142 365
9	Épület	18 105 035	3 329 589	14 775 446
10	Építmény	210 889 820	110 727 128	100 162 692
11	Üzemeltetésre átadott egyéb építmény	150 341 593	9 020 494	141 321 099
12	Gépek berendezések és felszerelések	10 328 263	4 333 760	5 994 503
13	Képzőművészeti alkotások	936 025	0	936 025
14	Informatikai gép, berendezés	79 450	79 450	0
15	Egyéb gép, berendezés	7 019 008	1 960 530	5 058 478
16	Kisértékű tárgyi eszköz	2 293 780	2 293 780	0
17	Tenyészállatok	0	0	0
18	Járművek	3 057 751	3 057 751	0
19	Járművek	3 057 751	3 057 751	0
20	Beruházások, felújítások	25 277 619	0	25 277 619
21	Beruházások, felújítások	25 277 619	0	25 277 619
22	Koncesszióba, vagyonnekezelésbe adott eszközök	31 960 504	4 405 819	27 554 685
23	Vagyonkezelésbe adott földterület	154 856	0	154 856
24	Vagyonkezelésbe adott épület	5 942	50	5 892
25	Vagyonkezelésbe adott egyéb építmény	30 715 309	3 916 682	26 798 627
26	Vagyonkezelésbe adott egyéb gép, berendezés	1 084 397	489 087	595 310
27	Befektetett pénzügyi eszközök	100 000	0	100 000
28	Tartós részesedés	100 000	0	100 000
29	Értékpapírok	0	0	0
30	Forgóeszközök	34 825 653	79 136	34 746 517
31	Pénzeszközök	16 741 236	0	16 741 236
32	Költségvetési évben esedékes követelés	1 070 318	79 136	991 182
33	Költségvetési évét követően esedékes követelés	516 799	0	516 799
34	Követelés jellegű sajátos elszámolások	13 290 827	0	13 290 827
35	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	3 206 473	0	3 206 473

KÁLÓCFA ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁS 2022.12.31.

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	8. melléklet Nettó érték
36	FORRÁSOK	59 350 591	0	59 350 591
37	Kötelezettségek	59 350 591	0	59 350 591
38	Költségvetési évben esedékes kötelezettség	8 735 082	0	8 735 082
39	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	1 208 951	0	1 208 951
40	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 475 416	0	1 475 416
41	Passzív időbeli elhatárolások	47 931 142	0	47 931 142
42	Összes vagyon (eszközök - kötelezettségek)	436 281 161	138 556 826	297 724 335

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
FORGALOMKÉPES VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK				
MS WINDOWS		25 197	25 197	0
Összesen:		25 197	25 197	0
TELJESEN LEÍRTKORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES SZELLEMI TERMÉKEK				
Településrendezési terv		500 000	500 000	0
Környezetvédelmi program		2 290 550	2 290 550	0
Település arculati kézikönyv		787 402	787 402	0
Összesen:		3 577 952	3 577 952	0
KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FÖLDTERÜLETEK				
3	Közút	6 000	0	6 000
15	Közút	26 000	0	26 000
21\1	Pb gázt.	1 000	0	1 000
29	Közút	9 000	0	9 000
41\2	Járda	49 000	0	49 000
41\3	Járda	40 000	0	40 000
62	Közút	11 000	0	11 000
67	Közút	9 000	0	9 000
68	Közút	44 000	0	44 000
73\5	Járda	62 000	0	62 000
77	Közút	11 000	0	11 000
92	Közút	12 000	0	12 000
96	Közút	9 000	0	9 000
114	Közpark	113 000	0	113 000
123	Közút	88 000	0	88 000
136	Közút	35 000	0	35 000
155	Közút	111 000	0	111 000
198	Közút	345 000	0	345 000
205	Közút	13 000	0	13 000
216	Közút	21 000	0	21 000
223	Közút	347 000	0	347 000
247	Közút	69 000	0	69 000
279	Közút	24 000	0	24 000
Összesen:		1 455 000	0	1 455 000

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FÖLDTERÜLETEK				
298	Közút	20 000	0	20 000
O20	Közút	145 000	0	145 000
O30	Közút	73 000	0	73 000
O89\2	Dögtér	2 000	0	2 000
O93	Közút	47 000	0	47 000
O95	Temető	33 000	0	33 000
O96	Közút	12 000	0	12 000
O101	Közút	61 000	0	61 000
O103	Közút	88 000	0	88 000
O113	Közút	17 000	0	17 000
O114	Közút	10 000	0	10 000
O115\4	Közút	84 000	0	84 000
O115\5	Közút	11 000	0	11 000
O140	Közút	129 000	0	129 000
O146	Közút	71 000	0	71 000
O147	Közút	8 000	0	8 000
O148\2	Közút	5 000	0	5 000
Összesen:		816 000	0	816 000
Mindösszesen:		2 271 000	0	2 271 000
NEMZETGAZDASÁGI SZEMPONTBÓL KIEMELT JELENTŐSÉGŰ FÖLDTERÜLETEK				
O116	Temető	1 200 000	0	1 200 000
Összesen:		1 200 000	0	1 200 000
KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES FÖLDTERÜLETEK				
1	Tűzoltószert	22 000	0	22 000
2\16	Önk.hivatal	52 000	0	52 000
36	Műv.ház	496 000	0	496 000
O13	Sporttelep	483 000	0	483 000
21\7	Földterület	3 000	0	3 000
226\1	Földterület	2 265	0	2 265
0133\11	Földterület	1 160	0	1 160
26\11	Földterület	130 560	0	130 560
Összesen:		1 189 985	0	1 189 985

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
FORGALOMKÉPES FÖLDTERÜLETEK				
183	Kert	92 000	0	92 000
195	Kert	234 000	0	234 000
206	Kert	12 000	0	12 000
209	Kert	145 000	0	145 000
211	Kert	171 000	0	171 000
215	Kert	20 000	0	20 000
231	Kert	2 000	0	2 000
242	Kert	2 000	0	2 000
301	Kert	46 000	0	46 000
O92\2	Közút	16 000	0	16 000
O99\3	Rét	31 380	0	31 380
21\4	Földterület	1 000 000	0	1 000 000
21\5		210 000	0	210 000
Összesen:		1 981 380	0	1 981 380
NEMZETGAZDASÁGI SZEMPONTBÓL KIEMELT JELENTŐSÉGŰ ÉPÜLETEK				
O116	Ravatalozó	126 635	116 872	9 763
Összesen:		126 635	116 872	9 763
KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES ÉPÜLETEK				
21\6	Önk.hivatal	10 880 092	1 025 041	9 855 051
36	Műv.ház	7 013 132	2 102 500	4 910 632
Összesen:		17 893 224	3 127 541	14 765 683
KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ EGYÉP ÉPÍTMÉNYEK				
41\2	Buszváró	403 800	184 125	219 675
41\2	Buszváró	443 799	216 836	226 963
68	Mill.park	516 880	313 512	203 368
62	Közút	2 348 633	1 115 470	1 233 163
67	Közút	581 883	389 003	192 880
123	Közút	14 257 855	5 353 966	8 903 889
198	Közút	35 177 463	21 671 932	13 505 531
Összesen:		53 730 313	29 244 844	24 485 469

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés

KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ EGYÉP ÉPÍTMÉNYEK				Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
205	Közút			1 670 791	1 009 263	661 528
216	Közút			4 266 596	2 514 244	1 752 352
247	Közút			5 224 012	3 099 009	2 125 003
O30	Közút			2 425 680	1 619 080	806 600
O140	Közút			3 893 883	2 376 211	1 517 672
O146	Közút			3 840 909	2 554 460	1 286 449
O147	Közút			616 883	410 014	206 869
O148\2	Közút			856 883	554 011	302 872
3	Közút			45 000	27 000	18 000
15	Közút			201 000	120 600	80 400
29	Közút			191 000	114 600	76 400
41\2	Járda			6 711 000	4 026 600	2 684 400
41\3	Járda			30 055 200	11 532 959	18 522 241
68	Mill.park.tal.			1 396 000	837 600	558 400
73\5	Buszváró			180 000	108 000	72 000
77	Közút			2 222 500	1 296 152	926 348
92	Közút			112 000	67 200	44 800
96	Közút			1 298 750	564 849	733 901
136	Közút			2 870 000	1 722 000	1 148 000
155	Közút			8 757 000	5 254 200	3 502 800
205	Közúti híd			8 100 000	4 860 000	3 240 000
223	Közút			8 777 000	5 266 211	3 510 789
223	Közúti híd			28 560 000	17 136 011	11 423 989
279	Közút			319 000	191 400	127 600
298	Közút			190 000	114 000	76 000
O20	Közút			2 077 000	1 246 211	830 789
O89\2	Dögtér kerít.			95 000	57 000	38 000
O93	Közút			624 000	374 389	249 611
O96	Közút			154 000	92 389	61 611
O101	Közút			440 000	264 000	176 000
O103	Közút			9 790 000	5 873 989	3 916 011
O113	Közút			2 783 492	128 849	2 654 643
O114	Közút			104 000	62 389	41 611
Összesen:				138 848 579	75 474 890	63 373 689

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés

KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ EGYÉP ÉPÍTMÉNYEK		Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
O115\4	Parkoló	5 954 843	2 858 108	3 096 735
O115\5	Közút	61 000	36 589	24 411
Összesen:		6 015 843	2 894 697	3 121 146
Mindösszesen:		198 594 735	107 614 431	90 980 304
NEMZETGAZDASÁGI SZEMPONTBÓL KIMELT JELENTŐSÉGŰ EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK				
O95	Temető ker.	22 000	13 200	8 800
	Temető kerítés	83 750	20 051	63 699
116	Térköburkolat	7 740 825	616 726	7 124 099
Összesen:		7 846 575	649 977	7 196 598
KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK				
36	Műv.ház tűz.tár	3 906 000	2 343 611	1 562 389
	Akol	250 000	47 659	202 341
21/6	Kneip taposó	230 000	8 940	221 060
Összesen:		4 386 000	2 400 210	1 985 790
ÜZEMELTETÉSRE ÁTADOTT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES FÖLDTERÜLET				
	Szennyvíz földterület	500 000	0	500 000
Összesen:		500 000	0	500 000
ÜZEMELTETÉSRE ÁTADOTT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES ÉPÍTMÉNY				
	Szennyvíz építmény	150 341 593	9 020 494	141 321 099
Összesen:		150 341 593	9 020 494	141 321 099
TELJESEN LEÍRT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES EGYÉB ÉPÜLETEK				
1	Mérlegház	14 196	14 196	0
1	Tűzolt.szert.	70 980	70 980	0
Összesen:		85 176	85 176	0
TELJESEN LEÍRT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK				
21\6	Önk.hiv. kerítés	13 924	13 924	0
36	Műv.ház kerítés	48 586	48 586	0
Összesen:		62 510	62 510	0

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Ping-pong asztal		252 500	47 445	205 055
Összesen:		252 500	47 445	205 055
FORGALOMKÉPES EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Opera hangfal		88 898	88 293	605
Behringer keverő		29 843	29 646	197
Audio-technikai mikrofon		12 520	12 441	79
Hangfalállvány		14 094	13 997	97
Gémes mikrofonállvány		6 291	6 247	44
Összesen:		151 646	150 624	1 022
KIZÁRÓLAGOS NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ KÉPZŐMŰVÉSZETI ALKOTÁS				
Szobor		430 000	0	430 000
Szobor		253 013	0	253 013
Szobor		253 012	0	253 012
Összesen:		936 025	0	936 025
ÜZEMELTETÉSRE ÁTADOTT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES GÉP, BERENDEZÉS				
Szennyvíz gép		4 297 828	507 979	3 789 849
Szennyvíz irányítástechnikai eszközök		1 337 209	274 657	1 062 552
Összesen:		5 635 037	782 636	4 852 401
TELJESEN LEÍRT FORGALOMKÉPES INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS				
Számítógép+monitor		79 450	79 450	0
Összesen:		79 450	79 450	0
TELJESEN LEÍRT FORGALOMKÉPES KISÉRTÉKŰ INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS				
Monitor LG 22		25 984	25 984	0
Összesen:		25 984	25 984	0
TELJESEN LEÍRT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Aljövőnyeztiszító		229 900	229 900	0
Összesen:		229 900	229 900	0

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
TELJESEN LEÍRT FORGALOMKÉPES EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Riasztó		337 425	337 425	0
Kerti pad		46 250	46 250	0
Kerti pad		46 250	46 250	0
Sószóró		170 000	170 000	0
Kamera állvány		150 000	150 000	0
Összesen:		749 925	749 925	0

TELJESEN LEÍRT KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES KISÉRTÉKŰ EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Aljövényszettisztító FS 94		110 158	110 158	0
Motoros háti permetező		129 843	129 843	0
Tábla (MFP)		7 055	7 055	0
Címetábla		34 646	34 646	0
Pad		239 000	239 000	0
Talicska		11 000	11 000	0
Tábla (MFP)		6 236	6 236	0
Tábla (MFP)		11 906	11 906	0
Összesen:		549 844	549 844	0

TELJESEN LEÍRT FORGALOMKÉPES KISÉRTÉKŰ EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Mikronfonszett		98 346	98 346	0
Tárgyalószék szürke		39 291	39 291	0
Tárgyalószék szürke		235 748	235 748	0
Tárgyalószék		122 598	122 598	0
Csocsóasztal		62 914	62 914	0
Darts gép		43 228	43 228	0
Fűnyíró		51 024	51 024	0
Whisky-s pohár		5 118	5 118	0
Napvitorla		25 984	25 984	0
Mobiletelefon XIAOMI Redmi 9		25 161	25 161	0
Aluminium sátor		199 800	199 800	0
Szalagfüggöny		196 850	196 850	0
Vízforraló		6 299	6 299	0
Számítógépes asztal		103 937	103 937	0
Összesen:		1 216 298	1 216 298	0

Önkormányzat Kálócfa

Megnevezés		Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
TELJESEN LEÍRT FORGALOMKÉPES KISÉRTÉKŰ EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Íróasztal		78 740	78 740	0
Üveges szekrény		102 362	102 362	0
Irattároló szekrény		86 615	86 615	0
Fehér szekrény		21 417	21 417	0
Tárgyalószék		15 102	15 102	0
Irodai forgószék		49 583	49 583	0
Fűnyíró oldalkidobós		81 024	81 024	0
Iphone SE mobiltelefon		44 839	44 839	0
Elektromos hőszugárzó		21 972	21 972	0
Összesen:		501 654	501 654	0
Mindösszesen:		1 717 952	1 717 952	0

KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES JÁRMŰVEK				
Skoda Fábía		3 057 751	3 057 751	0
Összesen:		3 057 751	3 057 751	0
VAGYONKEZELÉSBE ADOTT FÖLDTERÜLET				
Víziközmű földterület		154 856	0	154 856
Összesen:		154 856	0	154 856
VAGYONKEZELÉSBE ADOTT EGYÉB ÉPÜLET				
Víziközmű épület		5 942	50	5 892
Összesen:		5 942	50	5 892
VAGYONKEZELÉSBE ADOTT EGYÉB ÉPÍTMÉNY				
Víziközmű építmény		30 715 309	3 916 682	26 798 627
Összesen:		30 715 309	3 916 682	26 798 627
VAGYONKEZELÉSBE ADOTT EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS				
Víziközmű gép		1 084 397	489 087	595 310
Összesen:		1 084 397	489 087	595 310

ÖSSZESEN:

435 428 480

138 477 690

296 950 790

Kálócfa Község Önkormányzat 2022. évi közvetlen támogatásai

Forint

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Civil szervezetek támogatási	300 000	300000	14 640
Lakásvásárlás támogatása	400 000	400000	
Összesen	700 000	700 000	14 640

Kálócfa Község Önkormányzata által 2022. évben nyújtott közvetett támogatások

Forint					
Sorszám	Közvetett támogatás megnevezése	Támogatás jogcíme	Támogatás mértéke	Támogatottak száma	Közvetett támogatás összege
1	Telekadó kedvezmény	60. életévet betöltött adózó	1,25 Ft/m ²	49	264 115
Összesen					264 115