

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kerkabarabás 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 Kerkabarabás 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 212.379.913 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 91.024.225 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 36.066.255 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 46.481.006 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 3.100.000 Ft,
- d) működési bevételek 376.964 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 5.000.000 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 211.203.327 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 22.000.510 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 2.649.451 Ft,
- c) dologi kiadások 14.528.740 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.761.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 3.603.153 Ft,
- f) beruházási kiadások 2.571.000 Ft,
- g) felújítási kiadások 154.855.260 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 254.000 Ft.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözeteként 120.179.102 Ft költségvetési hiányt állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 121.355.688 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 1.176.586 Ft-ban, finanszírozási többletét 120.179.102 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 igénybe vételét rendeli el.

(9) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét 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 támogatásértékű 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 11 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) kisegítő (munka törvénykönyves) 1 fő
- f) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 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 lekötetheti 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 hitelüggekkel 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 munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott teljes munkaidős dolgozó részére nettó 120.000 Ft/fő/év cafetéria hozzájárulást biztosít.

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.

Kerkabarabás, 2023. március 10.



Hácskóné Kovács Tímea
jegyző




Paál István
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Kerkabarabás, 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: 212.379.913 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 36.066.255 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza működésének általános támogatás címen tervezett 17.146.216 forintot, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként várható 10.432.340 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. Polgármesteri béremelés kiegészítése itt került tervezésre. A költségvetési támogatások egyes jogcímeit a 14. melléklet tartalmazza részletesen.

- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 46.481.006 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza a Zalabaksa ivóvíz hálózathoz felújítását szolgáló új kútúrát.

-Közhatalmi bevétel: 3.100 000 Ft. Közhatalmi bevételként került megtervezésre magánszemélyek kommunális adója, iparűzési adó.

-Működési bevétel: 376.694 Ft. Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a Zalabaksa víztorony bérleti díját

2.§ (3) bekezdése: Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 211.203.327 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

-Személyi juttatások: 22.000.510 Ft. A személyi juttatásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzataként terveztük meg, mely tartalmazza az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazotti 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: 2.649.451 Ft. A munkaadót terhelő járulékok mértékét 2.649.451 Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek tervezési alapja a személyi juttatások előirányzata.

-A dologi kiadások: 14.528.740 Ft. A dologi kiadások tervezésénél az előző év várható teljesítési adatokat, vettük figyelembe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai: 4.761.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzatban belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként kerül megtervezésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeli, természetben ellátások összege.

-Egyéb működési célú kiadások, tartalékok: 3.603.153 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat.

-Beruházások: 2.571.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

-Felújítások: 154.855.260 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

- Egyéb felhalmozási célú kiadások: 254.000 Ft, ami a szennyvízhálózat felújításához átadott pénzeszköz.

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 előirányzatokként, 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 vegyes 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

A cafeteria juttatásra 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.

1. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
Kerkabarábás Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVRT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

forint

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	23. évi előirányzat feladatonkénti megbontásában			
		2023. évi előirányzat	kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigaz- gatási
1	2	3	3	3	3
1.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 066 255	36 066 255	-
1.1.	B11	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	30 036 335	30 036 335	-
1.2.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 146 216	17 146 216	-
1.3.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
1.4.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 432 340	10 432 340	-
1.5.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	-
1.6.	B115	Működési célú központosított előirányzatok	187 779	187 779	-
2.1.	B12	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	-	-
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-
2.3.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülés	-	-	-
2.4.	B14	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	-	-	-
2.5.	B15	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	-	-	-
3.	B2	Egyéb működési célú támogatások bevétele	6 029 920	6 029 920	-
3.1.	B21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	46 481 006	46 481 006	-
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülés	-	-	-
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	46 481 006	46 481 006	-
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 100 000	3 100 000	-
4.1.	B34	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	3 100 000	3 100 000	-
4.1.1.	B34	Vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	-
4.1.2.	B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 600 000	1 600 000	-
4.2.	B354	Gépjárműadó	-	-	-
4.3.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-
4.4.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	376 964	376 964	-
5.1.	B401	Áru- és készletértékesítés bevétele	-	-	-
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	376 964	376 964	-
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	-	-	-
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből stb.)	-	-	-
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	-	-	-
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	5 000 000	5 000 000	-
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése	-	-	-
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	-	-	-
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	5 000 000	-
6.4.	B54	Részeselek értékesítése	-	-	-
6.5.	B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
7.1.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülés	-	-	-
7.2.	B64	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	-	-	-
7.3.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
8.1.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülés	-	-	-
8.2.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	-	-	-
8.3.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8.)	91 024 225	91 024 225	-
10.	B8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.+10.3.)	-	-	-
10.1.		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-
10.2.		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-	-
10.3.		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-
11.		Belföldi értékpapírok bevételei	-	-	-
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	-	-	-
12.2.	1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	121 355 688	121 355 688	-
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	-	-	-
13.1.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
13.2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	-	-	-
13.3.		Betétek megszüntetése	-	-	-
14.		Külföldi finanszírozás bevételei	-	-	-
15.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevétele	-	-	-
16.		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+14.)	121 355 688	121 355 688	-
17.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	212 379 913	212 379 913	-

2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

2. sz. táblázat		KIADÁSOK		forint		
Sorszám		Kiadási jogcímek	2023. évi	kötelező önkormányzati	önként vállalt	államigazgatási
1		2	3	3	3	3
I.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	47 542 854	47 542 854	-	-
1.1.	K1	Személyi juttatások	22 000 510	22 000 510		
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 649 451	2 649 451		
1.3.	K3	Dologi kiadások	14 528 740	14 528 740		
1.4.	K3	Élelmezés költségei				
1.5.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	4 761 000	4 761 000		
1.6.	K5	Egyéb működési célú kiadás	3 603 153	3 603 153		
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	3 203 153	3 203 153		
1.6.6		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.6.7		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.6.8		-Árkiegészítések ártámogatásai				
1.6.9		-Kamatátogatások				
1.6.1	K512	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	400 000	400 000		
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	157 680 260	157 680 260	-	-
2.1.	K6	Beruházások	2 571 000	2 571 000		
2.2.	K7	Felújítások	154 855 260	154 855 260		
2.3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	254 000	254 000		
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	254 000	254 000		
3.	K513	Tartalékok (3.1+3.2)	5 980 213	5 980 213	-	-
3.1.		Általános tartalék	5 980 213	5 980 213		
3.2.		Céltartalék				
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	211 203 327	211 203 327	-	-
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.+...+7.3)	1 176 586	1 176 586	-	-
7.1	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 176 586	1 176 586		
7.2		Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.3		Pénzügyi lízing kiadásai				
8.		Külföldi finanszírozás kiadásai				
9.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	1 176 586	1 176 586	-	-
11.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	212 379 913	212 379 913	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	vetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)		- 120 179 102	
2	finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		120 179 102	

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

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

Sorszám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatontéki 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	36 066 255	36 066 255			K1 - Személyi juttatások	22 000 510	22 000 510		
2.	B3 - Közhatalmi bevételek	3 100 000	3 100 000			K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 649 451	2 649 451		
3.	B4 - Működési bevételek	376 964	376 964			K3 - Dologi kiadások	14 528 740	14 528 740		
4.	B6 - Működési célú átvett finanszírozások					K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 761 000	4 761 000		
5.						K5 - Egyéb működési célú kiadások	3 603 153	3 603 153		
6.						K513 - Tartalékok	5 980 213	5 980 213		
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	39 543 219	39 543 219	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	53 523 067	53 523 067	-	-
14.	Hány belső finanszírozású bevétel (15+...+18)	15 156 434	15 156 434			Értékpapír vásárlása visszavonással				
15.	Költségvetési maradvány juttatása	15 156 434	15 156 434			Likvid hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány juttatása					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Belátó visszavonásból származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hány külső finanszírozású bevétel (20+...+21)	-	-			Forrási célú befizetés, külföldi értékpapír				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Belátó elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 176 586	1 176 586		
22.	B6 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen	15 156 434	15 156 434			K9 - Működési célú finanszírozási kiadások	1 176 586	1 176 586	-	-
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	54 699 653	54 699 653	-	-	KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)	54 699 653	54 699 653	-	-
24.	Költségvetési hiány					Költségvetési többlet				
25.	Tárgyévi hiány					Tárgyévi többlet				

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

Sorszám	Megnevezés	Bevételek				Kiadások			
		2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg atási feladat
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat				
1	2	3	Megnevezés			4	5		
1.	B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	46 481 006	46 481 006			K6 - Beruházások	2 571 000	2 571 000	
2.	B5 - Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 000 000			K7 - Felújítások	154 855 260	154 855 260	
3.	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv.					K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	254 000	254 000	
4.						K513 - Tartalékok			
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	51 481 006	51 481 006	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...	157 680 260	157 680 260	-
14.	Hidny belső finanszírozásnak bevételei (15+...	106 199 254	106 199 254	-	-	Értékpapír vásárlása, visszavonása			
15.	Költségvetési maradványi bevételek	106 199 254	106 199 254			Hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradványi bevételek					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 belföldi, külföldi értékpapírok			
20.	Hidny külső finanszírozásnak bevételei (20+...					Betét elhelyezése			
21.	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízingtőke rész törlesztés kiad.			
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 bevétel	106 199 254	106 199 254	-	-	K9 - Felhalmozási célú finanszírozási			
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)	157 680 260	157 680 260			KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)	157 680 260	157 680 260	-
28.	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:			
29.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:			

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

Kerkabarabás Község Önkormányzata

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

szám	MEGNEVEZÉS	ÉVEK			(6=3+4+5)		forintban !
		2023	2024	2025			
		3	4	5	6		
1	2	3	4	5	6		
					0		
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0		0	0	

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

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adóból származó bevétel	3 100 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	376 964
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	5 000 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		8 476 964

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

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

Kerkabarabás Község Önkormányzata
2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

<i>forintban !</i>				
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>Pajtaszínház építése</i>	<i>10 000 000</i>	2022-2023	<i>7 620 000</i>	<i>2 380 000</i>	
<i>Könyvtárba eszközbeszerzés</i>	<i>191 000</i>	2022		<i>191 000</i>	
ÖSSZESEN:	<i>10 191 000</i>		<i>7 620 000</i>	<i>2 571 000</i>	

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)
Csapadékvíz elvezető rendszer felújítása (TOP pályázat)	94 939 152	2022-2023	2 540 000	92 399 152	
Zalabaksa ivóvízmű felújítás (kútfúrás)	86 415 790	2019-2023	23 962 682	62 453 108	
ÖSSZESEN:	181 354 942		26 502 682	154 852 260	

8.A. melléklet a 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Csapadékvíz elvezetés Kerkabarabás Községben TOP-2.1.3-16-ZA1-2021-00042

forintban!

Források	2022	2023	2023. után	Összesen
Saját erő				-
- saját erőből központi támogatás				-
EU-s forrás				-
Társfinanszírozás	102 426 347			102 426 347
Hitel				-
Egyéb forrás				-
				-
Források összesen:	102 426 347	-	-	102 426 347
Kiadások, költségek	2022	2023	2023. után	Összesen
Személyi jellegű	835 104	1 957 971		2 793 075
Beruházások, felújítások beszerzések	2 540 000	92 402 152		94 942 152
Szolgáltatások igénybe vétele	254 000	2 250 120		2 504 120
Adminisztratív költségek				-
Tartalék		2 187 000		2 187 000
				-
				-
Összesen:	3 629 104	98 797 243	-	102 426 347

EU-s projekt neve, azonosítója

forintban!

Források	2022	2023	2023. után	Összesen
Saját erő	0			0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
Források összesen:	0	0	0	0
Kiadások, költségek	2022	2023	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
				0
				0
Összesen:	0	0	0	0

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előir

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	0

Támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Projekt neve, azonosítója:

MFP Pajtaszínház építés

forintban!

Források	2022	2023	2023	Összesen
Saját erő				0
Ktg.vetési forrás	10 000 000			10 000 000
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
Források összesen:	10 000 000	-	-	10 000 000
Kiadások, költségek	2022	2023	2024	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	7 620 000	2 380 000		10 000 000
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	7 620 000	2 380 000	-	10 000 000

Projekt neve, azonosítója:

Zalabaksa ivóvízhálózat felújítás (kutfúrás)KEHOP

forintban!

Források	2022	2023	2024	Összesen
Saját erő				0
Ktg.vetési forrás	23 962 682	46 481 006		70 443 688
Társfinanszírozás				-
Hitel				-
Egyéb forrás		15 972 102		15 972 102
Források összesen:	23 962 682	62 453 108	-	86 415 790
Kiadások, költségek	2022	2023	2024	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, felújítások, beszerzések	23 962 682	62 453 108		86 415 790
Szolgáltatások igénybe vétele				0
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	0	62 453 108	-	86 415 790

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Kerkeburahás	
<i>forintban!</i>		
Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
1	2	3
	Működési célú támogatások államháztartáson belőlről	
1.	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	36 066 255
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 146 216
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 432 340
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	187 779
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	6 029 920
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
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 belőlről (3.1.+...+3.5.)	46 481 006
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	46 481 006
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 100 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	3 100 000
4.1.1.	Vagyoni típusú adók (komm.adó)	1 500 000
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	1 600 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	376 964
5.1.	Áru- és készletértékesítés bevétele	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	376 964
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevételek)	
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.)	5 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000
6.4.	Részvételések értékesítése	
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők 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 megérkezők 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: (7+...+9)	91 024 225
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belülről értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	121 355 688
12.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	121 355 688
12.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
13.	Belülről finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megfizetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+15)	121 355 688
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	212 379 913

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Kerkabarábas	

forintban!

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	47 542 854
1.1.	Személyi juttatások	22 000 510
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 649 451
1.3.	Dologi kiadások	14 528 740
1.4.	Élelmezés költségei	
1.5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	4 761 000
1.6.	Egyéb működési célú kiadás	3 603 153
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	3 203 153
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	-Kamatátogatások	
1.6.10	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	157 680 260
2.1.	Beruházások	2 571 000
2.2.	Felújítások	154 855 260
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	254 000
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	254 000
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	5 980 213
3.1.	Általános tartalék	5 980 213
3.2.	Céltartalék (Kincstári alszámla)	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	211 203 327
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)	1 176 586
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 176 586
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)	1 176 586
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	212 379 913
Éves engedélyezett létszám előírán	11	
ebből: közalkalmazott	1	
Kulturális szakember		
polgármester	1	
alpolgármester	1	
képviselő	3	
kisegítő MT	1	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4	

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

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				Összesen
				2 023	2024	2025	2025. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Polyószámlehitel							
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			-	-	-	-	-
10.	7. számú melléklet							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)				-	-	-	-	-

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 méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből:		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	1 500 000	
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	1 600 000	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
	Összesen:	3 100 000	-

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

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	2023. évre												Összesen:
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	
1.	Bevételek														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	30 036 335	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 028	2 503 027	30 036 335
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	6 029 920	502 493	502 493	502 494	502 493	502 493	502 494	502 493	502 493	502 494	502 493	502 493	502 494	6 029 920
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	46 481 006					15 000 000					31 481 006			46 481 006
5.	Közhatalmi bevételek	3 100 000			1 500 000						1 600 000				3 100 000
6.	Működési bevételek	376 964								376 964					376 964
7.	Felhalmozási bevételek	5 000 000								5 000 000					5 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														-
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														-
10.	Finanszírozási bevételek	121 355 688	121 355 688												121 355 688
11.	Bevételek összesen:	212 379 913	124 361 209	3 005 521	4 505 522	3 005 521	18 005 521	3 005 522	3 005 521	8 382 485	4 605 522	34 486 527	3 005 521	3 005 521	212 379 913
12.	Kiadások														
13.	Személyi juttatások	22 000 510	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 375	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 376	1 833 375	22 000 510
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 649 451	220 788	220 787	220 788	220 787	220 788	220 787	220 788	220 787	220 788	220 787	220 788	220 788	2 649 451
15.	Dologi kiadások	14 528 740	800 000	800 000	800 000	1 200 000	800 000	2 000 000	1 200 000	1 000 000	2 000 000	1 500 000	800 000	1 628 740	14 528 740
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 761 000	130 000	130 000	200 000	130 000	130 000	200 000	130 000	800 000	130 000	130 000	130 000	2 521 000	4 761 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	3 603 153	245 138	245 138	245 138	245 138	445 138	614 093	227 228	227 228	227 229	427 228	227 229	227 228	3 603 153
18.	Beruházások	2 571 000						2 380 000		191 000					2 571 000
19.	Felújítások	154 855 260					15 000 000			92 402 152		47 453 108			154 855 260
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	254 000									254 000				254 000
21.	Finanszírozási kiadások	1 176 586	1 176 586												1 176 586
22.	Kiadások összesen:	206 399 700	4 405 888	3 229 301	3 299 302	3 629 301	18 429 302	7 248 255	3 611 392	96 674 543	4 665 393	51 564 499	3 211 393	6 431 131	206 399 700
23.	Egyenleg (Tartalék)	5 980 213	119 955 321	- 223 780	1 206 220	- 623 780	- 423 781	- 4 242 733	- 605 871	- 88 292 058	- 59 871	- 17 077 972	- 205 872	- 3 425 610	5 980 213

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

Kerkabarabás 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.	Zalabaksai Közös Önk. Hivatal fin.	Intézmény fenntartás	507 762
2.	Zalabaksai Védőnői Szolgálat fin	Működési támogatás	107 455
3.	Zalabaksai Háziorvosi szolgálathoz hozzájárulás	Működési támogatás	1 668 981
4.	Zalabaksa Napköziotthonos Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	468 955
5	BURSA pályázat	Működési támogatás	450 000
Összesen:			3 203 153

Kerkabarabás Község Önkormányzata

A 2023. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató- szám	Fajlagos mérték	Összesen (2x3)
1	2	3	4
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			17 146 216
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			17 146 216
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			1 703 949
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása			1 681 218
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			1 364 547
bd) közutak fenntartásának támogatása			933 010
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 741 914
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			-
e) Polgármesteri illetmény és költségterítéshez nyújtott támogatás			1 721 578
f) Közvilágítás kiegészítő támogatása			-
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			9 998 420
1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 733 000
2. Falugondnoki szolgáltatás			5 142 300
3. Szünidei gyermekétkeztetés			123 120
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 457 779
1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2 270 000
Kulturális szakember bértámogatása			187 779
Szociális ágazati pótlék			433 920
Állami hozzájárulás összesen:			30 036 335

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

Kerkabarabás Község Önkormányzata
intézmények finanszírozása
 2023. év terv

forintban !

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

Kerkabarábás Község Önkormányzata
Pénzellátási terv
2023. évre

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

Sor- szám	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Községi hivatal finanszírozása	42 313	42 314	42 313	42 314	42 313	42 314	42 313	42 314	42 313	42 314	42 313	42 314	507 762
2.	Zalabaksai Védőnői Szolgálat fin.	17 909	17 909	17 909	17 909	17 909	17 910	-	-	-	-	-	-	107 455
3.	Zalabaksai Háziorvosi Szolgálat hozzájárulás	139 082	139 082	139 082	139 082	139 082	139 081	139 082	139 082	139 081	139 082	139 082	139 081	1 668 981
4.	Zalabaksai Napköziotthonos Óvodához hozzájárulás	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	377 289	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	8 334	468 955
5.	BURSA pályázat	225 000							225 000					450 000
	Összesen:	432 637	207 638	207 638	207 638	207 637	576 594	189 728	414 729	189 728	189 729	189 728	189 729	3 203 153

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	35 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 000 000	6 000 000	6 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
4.	Közhatalmi bevételek	3 000 000	3 200 000	3 200 000
4.1	Építményadó			
4.2	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója)	1 500 000	1 500 000	1 500 000
4.3	Iparüzési adó	1 500 000	1 700 000	2 000 000
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+...)	41 400 000	42 600 000	44 600 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 000 000	4 000 000	4 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK ÖSSZESEN:	46 400 000	46 600 000	48 600 000

2. sz. táblázat

KIADÁSOK

szám	Kiadási jogcímek	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	39 400 000	40 600 000	43 600 000
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	3 000 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	45 400 000	46 600 000	48 600 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	45 400 000	46 600 000	48 600 000