

Pórszombat Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Pórszombat 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 Pórszombat 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 129.019.388 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 106.188.197 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 29.383.104 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 67.525.216 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 2.900.000 Ft,
- d) működési bevételek 1.299.877 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 5.080.000 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 127.948.086 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 13.324.800 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 1.556.844 Ft,
- c) dologi kiadások 32.812.259 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.710.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 4.441.883 Ft,
- f) beruházási kiadások 5.080.000 Ft,
- g) felújítási kiadások 68.022.300 Ft.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözeteként 21.759.889 Ft költségvetési hiányt állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 22.831.191 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 1.071.302 Ft-ban, finanszírozási többletét 21.759.889 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 céljellelleggel nyújtott támogatásait a 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 hitelüggyekkel 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. §

(1) Az önkormányzatnál foglalkoztatott teljes munkaidős közalkalmazottak cafetéria juttatása nettó 216.000 Ft/fő/év.

(2) Az önkormányzat a munkába járás címen adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023 (I. 27.) Korm. rendelet alapján 18 Ft/km összegben határozza meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott nem önálló tevékenységből származó jövedelemnek számító bevétel értékhatárától eltérően a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését.

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.

Pórszombat, 2023. március 9.


Hácskóné Kovács Tímea
jegyző




Tanczos László
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2023. március 14.


Hácskóné Kovács Tímea
jegyző



1. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

3. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

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

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

6. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

7. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

8. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

11. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

12. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

13. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

14. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

15. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

16. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

17. melléklet a 4/2023. (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: 129.019.388 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 29.383.104 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza működésének általános támogatás címen tervezett 16.696.239 forintot, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként várható 8.834.385 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: 67.525.216 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza a Zalabaksa ivóvíz hálózatnak felújítását szolgáló új kútúrát 67.525.216 Ft összegben.

- Közhatalmi bevétel: 2.900 000 Ft. Közhatalmi bevételként került megtervezésre a telekadó, iparüzési adó.

-Működési bevétel: 1.299.877 Ft. Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a Zalabaksa víztorony bérleti díját és a volt iskolaépület bérleti díját.

2.§ (3) bekezdése: Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 127.948.086 Ft-ban javaslom elfogadni.

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

-Személyi juttatások: 13.324.800 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: 1.556.844 Ft. A munkaadót terhelő járulékok mértékét 1.556.844 Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek tervezési alapja a személyi juttatások előirányzata.

-A dologi kiadások: 32.812.259 Ft. A dologi kiadások tervezésénél az előző év várható teljesítési adatokat, vettük figyelembe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.710.000 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: 4.441.883 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat.

-Beruházások: 5.080.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

-Felújítások: 68.022.300 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

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 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 és munkába járási költségtérítésére 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.

Pórszombat Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ft

1. sz. táblázat

		2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
1	2	3	3	3	3
	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 383 104	29 383 104	-	-
1.	B11 Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	27 800 624	27 800 624	-	-
1.1	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 696 239	16 696 239		
1.2	B112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-		
1.3	B113 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 834 385	8 834 385		
1.4	B114 Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		
1.5	B115 Működési célú és kiegészítő támogatás				
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		
3.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	67 525 216	67 525 216	-	-
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	67 525 216	67 525 216		
4.	B3 Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 900 000	2 900 000	-	-
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 900 000	2 900 000	-	-
4.1.1	B34 Vagyoni típusú adók	1 400 000	1 400 000		
4.1.2	B351 Értékesítési és forgalmi adók	1 500 000	1 500 000		
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.)	1 299 877	1 299 877	-	-
5.1	B401 Ár- és készletértékesítés bevétele				
5.2	B402 Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	1 299 877	1 299 877		
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				
6.	B5 Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-	-	-	-
6.1	B51 Immateriális javak értékesítése				
6.2	B52 Ingatlanok értékesítése				
6.3	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	B54 Részvességek értékesítése				
6.5	B55 Részvességek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök				
7.1	B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
7.2	B64 Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
7.3	B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 080 000	5 080 000	-	-
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	5 080 000	5 080 000		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8.)	106 188 197	106 188 197	-	-
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 vállalkozásnál				
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813 Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1	Előző évi költségvetési maradványigénybevétele				
12.2	1	22 831 191	22 831 191		
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 bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+15.)	22 831 191	22 831 191	-	-
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	129 019 388	129 019 388	-	-

Pórszombat Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

		2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban				
Sor- 1		Kiadási jogcímek	2023. évi	kötelező önkormányzati	önként vállalt	államigazgatási
		2	3	3	3	3
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	54 845 786	54 845 786	-	-
1.1.	K1	Személyi juttatások	13 324 800	13 324 800		
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 556 844	1 556 844		
1.3.	K3	Dologi kiadások	32 812 259	32 812 259		
1.4.	K3	Élvezési költségek				
1.5.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	2 710 000	2 710 000		
1.6.	K5	Egyéb működési célú kiadás	4 441 883	4 441 883		
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	3 441 883	3 441 883		
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				
1.6.1	K512	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	1 000 000	1 000 000		
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	73 102 300	73 102 300	-	-
2.1.	K6	Beruházások	5 080 000	5 080 000		
2.2.	K7	Felújítások	68 022 300	68 022 300		
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	Tartalékok (3.1+3.2)	-	-	-	-
3.1.		Általános tartalék				
3.2.		Céltartalék				
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	127 948 086	127 948 086	-	-
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)	1 071 302	1 071 302	-	-
7.1	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 071 302	1 071 302		
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)	1 071 302	1 071 302	-	-
11.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	129 019 388	129 019 388	-	-

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	- 21 759 889	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások)	21 759 889	

forintban !

Sorszám	Bevételek					Kiadások				
	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	29 383 104	29 383 104			K1 - Személyi juttatások	13 324 800	13 324 800		
2.	B3 - Közhatalmi bevételek	2 900 000	2 900 000			K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 556 844	1 556 844		
3.	B4 - Működési bevételek	1 299 877	1 299 877			K3 - Dologi kiadások	32 812 259	32 812 259		
4.	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök					K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 710 000	2 710 000		
5.						K5 - Egyéb működési célú kiadások	4 441 883	4 441 883		
6.						K513 - Tartalékok				
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	33 582 981	33 582 981	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	54 845 786	54 845 786	-	-
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	22 334 107	22 334 107			Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 334 107	22 334 107			Likvid hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszivonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	-	-			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapír				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 071 302	1 071 302		
22.	B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen	22 334 107	22 334 107			K9 - Működési célú finanszírozási kiadások	1 071 302	1 071 302	-	-
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	55 917 088	55 917 088	-	-	KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)	55 917 088	55 917 088	-	-
24.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	----
25.	Tárgyévi hiány:			----	----	Tárgyévi többlet:	----	----	----	----

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

forintban !

Sorszám	Bevételek				Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	67 525 216	67 525 216			K6 - Beruházások	5 080 000	5 080 000	
2.	B5 - Felhalmozási bevételek					K7 - Felújítások	68 022 300	68 022 300	
3.	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	5 080 000	5 080 000			K8 - Egyéb felhalmozási kiadások			
4.						K513 - Tartalékok			
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	72 605 216	72 605 216	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	73 102 300	73 102 300	-
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15+)	497 084	497 084	-	-	Értékpapír vásárlása, visszavonása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	497 084	497 084			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 belföldi, külföldi értékpapírok értékesítése			
20.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+)					Betét elhelyezése			
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing tökéletesítés 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	497 084	497 084	-	-	K9 - Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)	73 102 300	73 102 300			KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)	73 102 300	73 102 300	-
28.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----
29.	Tárgyévi hiány:	----	----	----	----	Tárgyévi többlet:	----	----	----

3. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Pórszombat 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	
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0		0	0

4. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Pórszombat Község Önkormányzata

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

forintban !

szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adóból származó bevétel	2 900 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 299 877
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	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		4 199 877

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

Pórszombat 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	0
2.	7. számú melléklet - felújítások	0	0	0
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE		0	0	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>Rendezési terv készítés</i>	5 080 000	2023		5 080 000	
ÖSSZESEN:	5 080 000		-	5 080 000	

7. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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)
Zalabaksa ivóvízmű felújítás (kútfúrás)	86 945 021	2022	24 113 327	62 831 694	
Ady utca járdafelújítás MFP	5 190 606	2022		5 190 606	
ÖSSZESEN:	92 135 627		24 113 327	68 022 300	

8.A. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2022	2023	2023. után	Összesen
Saját erő				-
- saját erőből központi támogatás				-
EU-s forrás				-
Társfinanszírozás				-
Hitel				-
Egyéb forrás				-
				-
Források összesen:	-	-	-	-
Kiadások, költségek	2 022	2 023	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				-
Beruházások, felújítások beszerzések				-
Szolgáltatások igénybe vétele				-
Adminisztratív költségek				-
<i>Tartalék</i>				-
				-
				-
Összesen:	-	-	-	-

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:	Zalabaksa ivóvízhálózat felújítás (KEHOP)
----------------------------	---

forintban!

Források	2021	2022	2023	Összesen
Saját erő				0
Ktg.vetési forrás		19 419 805	67 525 216	86 945 021
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
Források összesen:	-	19 419 805	67 525 216	86 945 021
Kiadások, költségek	2021	2022	2023	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, felújítások, beszerzések		24 113 327	62 831 694	86 945 021
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				0
Nyilvánosság				0
Összesen:	-	24 113 327	62 831 694	86 945 021

Projekt neve, azonosítója:

forintban!

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

Projekt neve, azonosítója:

forintban!

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

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Pórszombat	
<i>forintban!</i>		
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.)	29 383 104
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 696 239
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 521 420
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 895 445
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.)	67 525 216
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	67 525 216
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	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 900 000
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 900 000
4.1.1	Vagyoni típusú adók (komm.adó)	1 400 000
4.1.2	Értékesítési és forgalmi adók	1 500 000
4.2	Gépjárműadó	
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 299 877
5.1	Áru- és készletértékesítés bevétele	
5.2	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	1 299 877
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevétel)	
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	5 080 000
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	5 080 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	106 188 197
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.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	22 831 191
12.1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 831 191
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)	22 831 191
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	129 019 388

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	Pórszombat	

forintban!

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat
2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	54 845 786
1.1.	Személyi juttatások	13 324 800
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 556 844
1.3.	Dologi kiadások	32 812 259
1.4.	Élelmezés költségei	
1.5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	2 710 000
1.6.	Egyéb működési célú kiadás	4 441 883
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	3 441 883
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	1 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	73 102 300
2.1.	Beruházások	5 080 000
2.2.	Felújítások	68 022 300
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)	-
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék (Kincstári alszámla)	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	127 948 086
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)	1 071 302
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 071 302
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)	1 071 302
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	129 019 388
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7	
ebből: közalkalmazott	1	
polgármester	1	
alpolgármester	1	
képviselő	3	
Kulturális szakember		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1	

10. melléklet a 4/2023. (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			2025. után	Összesen
				2 023	2024	2025		
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		24 113 327	62 831 694	-	-	-	86 945 021
10.	7. számú melléklet	2022	24113327	62 831 694				86 945 021
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							-
12.							-
Összesen (1+4+7+9+11)			24 113 327	62 831 694	-	-	-	86 945 021

11. melléklet a 4/2023. (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	966 755	166 755
8.	Magánszemélyek kommunális adója	600 000	-
9.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idégenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	1 500 000	-
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:	3 066 755	166 755

Előirányzat-felhasználási ütemterv 12. melléklet a 4/2023. (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.	Bevételek														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	29 383 104	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	2 448 592	29 383 104
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül														-
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	67 525 216						20 000 000						47 525 216	67 525 216
5.	Közhatalmi bevételek	2 900 000			1 450 000						1 450 000				2 900 000
6.	Működési bevételek	1 299 877	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	521 674	40 000	40 000	378 203	1 299 877
7.	Felhalmozási bevételek														-
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														-
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 080 000												5 080 000	5 080 000
10.	Finanszírozási bevételek	22 831 191	22 831 191												22 831 191
11.	Bevételek összesen:	129 019 388	25 319 783	2 488 592	3 938 592	2 488 592	2 488 592	22 488 592	2 488 592	2 488 592	4 420 266	2 488 592	2 488 592	55 432 011	129 019 388
12.	Kiadások														
13.	Személyi juttatások	13 324 800	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	1 110 400	13 324 800
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 556 844	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	129 737	1 556 844
15.	Dologi kiadások	32 812 259	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000	1 500 000	6 900 000	2 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	11 912 259	32 812 259
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 710 000	63 000	63 000	113 000	63 000	113 000	63 000	63 000	663 000	63 000	63 000	63 000	1 317 000	2 710 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	4 441 883	567 729	267 729	267 729	567 729	267 729	591 015	252 037	352 037	552 037	252 037	252 037	252 038	4 441 883
18.	Beruházások	5 080 000												5 080 000	5 080 000
19.	Felújítások	68 022 300				5 190 606		20 000 000						42 831 694	68 022 300
20.	Egyéb felhalmozási kiadások														-
21.	Finanszírozási kiadások	1 071 302	1 071 302												1 071 302
22.	Kiadások összesen:	129 019 388	3 942 168	2 570 866	2 620 866	8 561 472	3 120 866	28 794 152	3 555 174	3 755 174	3 355 174	3 055 174	3 055 174	62 633 128	129 019 388
23.	Egyenleg (Tartalék)	-	21 377 615	- 82 274	1 317 726	- 6 072 880	- 632 274	- 6 305 560	-1 066 582	-1 266 582	1 065 092	- 566 582	- 566 582	- 7 201 117	-

13. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Pórszombat 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 Önkormányzati Hivatal fin.	Intézmény fenntartás	482 046
2.	Zalabaksai Védőnői Szolgálat	Működési támogatás	94 154
3.	Zalabaksai Háziorvosi szolgálathoz hozzájárulás	Működési támogatás	1 462 397
4.	Zalabaksa Napköziotthonos Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	423 286
5	Csesztreg Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	280 000
6	BURSA pályázat	Működési támogatás	600 000
Összesen:			3 341 883

Pórszombat 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
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			16 696 239
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			16 696 239
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			2 128 690
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása			1 564 483
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			642 328
bd) közutak fenntartásának támogatása			567 081
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 632 079
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			-
e) Polgármesteri illetmény és költségterítéshez nyújtott támogatás			1 721 578
f) Közvilágítás kiegészítő támogatása			440 000
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			7 816 300
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			2 674 000
3.e) Falugondnoki szolgáltatás			5 142 300
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2 270 000
Szociális ágazati pótlék			705 120
Állami hozzájárulás összesen:			26 782 539

15. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Pórszombat 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

Pórszombat Község Önkormányzata
Pénzellátási terv
2023. évre

16. melléklet a 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

forintban

Sor- szám	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Zalabaksai Közös Önk. Hivatal	40 170	40 171	40 170	40 171	40 170	40 171	40 170	40 171	40 170	40 171	40 170	40 171	482 046
2.	Zalabaksai Védőnői Szolg.	15 692	15 692	15 693	15 692	15 692	15 693	-	-	-	-	-	-	94 154
3.	Zalabaksai Háziorvosi Szolgálat hozzájárulás	121 866	121 866	121 867	121 866	121 866	121 867	121 866	121 866	121 867	121 866	121 866	121 868	1 462 397
4.	Csesztreg Óvoda hozzájárulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280 000	280 000
5.	Zalabaksai Napköziotthonos Óvodához hozzájárulás	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	331 620	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	8 334	423 286
6.	BURSA	300 000	-	-	-	-	-	-	300 000	-	-	-	-	600 000
	Összesen:	486 061	186 062	186 064	186 062	186 061	509 351	170 369	470 370	170 371	170 370	170 369	450 373	3 341 883

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	30 000 000	31 000 000	32 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 500 000	2 500 000	3 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
4.	Közhatalmi bevételek	3 400 000	3 900 000	4 400 000
4.1	Építményadó			
4.2	Vagyoni típusú adó (magánszemélyek kommunális adója, telekadó)	1 400 000	1 400 000	1 400 000
4.3	Íparűzési adó	2 000 000	2 500 000	3 000 000
4.4	Gépjárműadó			
4.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	1 500 000	2 000 000	2 500 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+....	37 400 000	39 400 000	41 900 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	-	-	-
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTE	37 400 000	39 400 000	41 900 000

2. sz. táblázat

KIADÁSOK

szám	Kiadási jogcímek	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	33 900 000	35 900 000	38 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	3 500 000	3 500 000	3 500 000
2.1.	Beruházások	1 500 000	1 500 000	1 500 000
2.2.	Felújítások	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Tartalékok			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	37 400 000	39 400 000	41 900 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	37 400 000	39 400 000	41 900 000