

Kerta Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Kerta Község Önkormányzatának 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.

I. Fejezet
A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

Kerta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 195.615.384 forintban,
- b) kiadás főösszegét 195.615.384 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. és 4. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámaikat tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 6. melléklet tartalmazza.

(6) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 7. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 195.615.384 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 170.538.218 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 38.834.091 forintban,

- bb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 4.671.249 forintban,
- bc)* a dologi kiadásokat 47.462.769 forintban,
- bd)* a működési célú támogatásértékű kiadásokat 75.436.413 forintban,
- be)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.300.000 forintban;
- bf)* az ellátottak természetbeni juttatásait 19.665 forintban
- bg)* finanszírozási kiadások 2.814.031 forintban
- c)* önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 25.077.166 forintban,ebből:
 - ca)* beruházási kiadásait 9.837.166 forintban
 - cb)* felújítási kiadásait 15.240.000 forintban
 - cc)* egyéb felhalmozási célú kiadásait államháztartáson kívülre 0 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 53.165.191 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2022. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2022. évben tervezett összege 25.000.000 forint összegű helyi adó.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2022. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénztévezetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 500.000 forint összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt 96.000 forint támogatást biztosít. A polgármester részére – összesen évi bruttó 200 ezer forint – Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(6) A közfoglalkoztatottak esetében az (5) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

- (7) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni az egyéni védőeszköz juttatás rendjében megjelölt szabványok alapján. A munkaruha költsége költségvetési szerv nevére és címére kiállított számla alapján banki átutalással kerül elszámolásra. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (8) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A tárgyévet követő gazdasági évre vonatkozóan a munkaruhát tárgyév december 15. napjáig köteles beszerezni a munkavállaló, és az erről szóló számlát leadni. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
- (9) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
- (10) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
- a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (11) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
- a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (12) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (13) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

9. §

- (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

10. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételéről szóló 9/2013 (XI. 15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

11. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

12. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

13. §

- (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

14. §

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltéréseinek okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

15. §

- (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.
- (2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

16. §

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. Fejezet
Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. §

- (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2022. január 1. napján nincs.
(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2022. január 1. napján nincs.

18. §

A képviselő-testület a képviselők részére 2022. január 1. napjától – 2022. évre – havi bruttó 50.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2022. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 4/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.

Nagyné Varga Anikó

Nagyné Varga Anikó
polgármester



Szarka Gyula

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2022. február 21.

Szarka Gyula

Szarka Gyula
jegyző



Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím - szá m	Alcí m szá m	Előir. Cso p	Kie m. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022.évi előirányzat	2022. évi előirányzat
					eredeti	módosítás	módosított
1.				KERTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	4.			Működési bevételek			
		2.		Szolgáltatások ellenértéke	150 000		
				ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek(kultúrház terembérlet)	120 000		
		3.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott telefondíjak)	250 000		
		11.		Egyéb működési bevételek	100 000		
				Működési bevételek összesen:	500 000		
	5.			Felhalmozási bevételek			
		2.		Ingatlanok értékesítése (termőföld, telek értékesítéséből származó bevétel)	200 000		
				Felhalmozási bevételek összesen:	200 000		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	700 000		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
			1.	Helyi Önk. működésének általános támogatása	9 452 635		
				a) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	4 652 635		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	2 145 000		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 507 500		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	100 000		
				- Közutak fenntartásának támogatása	897 435		
				- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 700		
				b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása- kiegészítés előtt	4 800 000		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000		
		2.		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	36 574 600		
				1) óvodapedagógusok bértámogatása	21 051 600		
				2) óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	7 756 000		
				4)óvodaműködtetés támogatás	5 499 000		
				5) ped.II.kat.sorolt óvodaped.kiegészítő támogatása	0		
				6) Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	2 268 000		
		3.		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 987 550		
			1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	0		

		1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével (Falugondnoki szolgálat és szociális étkeztetés támogatása összesen)	6 987 550		
		3.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 524 302		
		1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	21 504 637		
		2.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	19 665		
		4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
		1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000		
		5.	Működési célú kiegészítő támogatások és kiegészítő támogatások (A polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése)	3 915 653		
			Önkormányzatok elsz.a központi költségvet.összesen:	80 724 740		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233						
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		6.	Elkülönített állami pénzalapoktól (Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól 4 fő közfoglalkoztatott munkabérének és közterhének támogatása)	5 052 353		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	5 052 353		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 052 353		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
		4.	Működési bevételek			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke	800 000		
			ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek	800 000		
			Működési bevételek összesen:	800 000		
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	800 000		
Háziorvosi alapellátás 072111						
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	15 859 700		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	15 859 700		
			Háziorvosi alapellátás összesen:	15 859 700		
Család és névelési egészségügyi gondozás 074031						
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	8 811 400		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	8 811 400		
			Család és névelési egészségügyi gond.összesen:	8 811 400		
Ifjúság-egészségügyi gondozás 074032						
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	72 000		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	72 000		
			Ifjúság-egészségügyi gondozás összesen:	72 000		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
		4.	Működési bevételek			
		3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	450 000		
			ebből: államháztartáson belülről továbbszámolt közvetített szolgáltatások	450 000		

			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	450 000		
			Közműv-hagyom.közösségi kult.értékek.gondozása össz:	450 000		
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020						
		3.	Termékek és szolgáltatások adói			
		5.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	25 000 000		
			Önk.funkcióra nem sorolh.bev.áht.belül összesen:	25 000 000		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
		4.	Működési bevételek			
		5.	Ellátási térítési díjak (25 fő x 249 nap x bruttó 800,-Ft/adag)	4 980 000		
			Működési bevételek összesen:	4 980 000		
			Szociális étkeztetés összesen:	4 980 000		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				142 450 193		
Tárgyévi költségvetési hiány:						
Költségvetési hiány belső finanszírozása:						
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
2.			Finanszírozási bevételek			
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei			
		1.	Maradvány igénybevétele			
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 165 191		
			Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:			
KERTA KÖZSÉG ÖNK.TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:				195 615 384		

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alf. szám	Előir. Cso. p	Kiem. Előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
1.				KERTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
1.				Személyi juttatások			
		1.		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 446 400		
		7.		Béren kívüli juttatások	192 000		
		13.		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	200 000		
				Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen:	5 838 400		
	2.			Külső személyi juttatások			
		1.		Választott tisztségviselők juttatásai	11 931 605		
				Személyi juttatások összesen:	17 770 005		
2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.		Munkaadókat terhelő szoc.ho.adó	2 331 992		
		2.		Munkaadókat terhelő szja	28 800		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	2 360 792		
3.				Dologi kiadások			
	1.			Készlet beszerzés			
		1.		Szakmai anyagok beszerzése	150 000		
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	700 000		
	2.			Kommunikációs szolgáltatások			
		1.		Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, weboldal karbantartás díja)	550 000		
		2.		Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobil és vezetékes telefon díjak)	180 000		
	3.			Szolgáltatási kiadások			
		1.		Közütemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	800 000		
		4.		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150 000		
		5.		Közvetített szolgáltatások (posta rezsiköltsége)	150 000		
		6.		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000		
		7.		Egyéb szolgáltatások (banki díjak, postaköltség, üzemorvosi költség, vagyonbiztosítási díjak)	1 500 000		
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	850 000		
		5.		Egyéb dologi kiadások	20 000		
				Dologi kiadások összesen:	6 050 000		
5.				Egyéb működési célú kiadások			
	3.			Tartalékok	24 774 829		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	24 774 829		
				Költségvetési létszámkeret			
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	50 955 626		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
5.				Egyéb működési célú támog. államháztartáson belülről			

		1.	Központi költségvetési szervnek egyéb működési célú támogatás miatti kötelezettségek (Bursa Hungarica ösztöndíj)	1 000 000		
		7.	Társulások és költségvetési szerveik (Kertai Intézményirányító Társulás, Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj, belső ellenőrzés, házi segítségnyújtás díj és a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulásnak fizetendő hozzájárulás)	49 561 584		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	50 561 584		
5.			Egyéb működési célú támog. államháztartáson kívülre			
		3.	Egyéb civil szervezetek (SMB Leader, Megyei Falugondnoki Szövetség)	100 000		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	100 000		
			Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	50 661 584		
Köztetető fenntartás és működtetés 013320						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüzemi díjak	20 000		
		4.	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	80 000		
		5.	Különbféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	50 000		
			Dologi kiadások összesen:	250 000		
			Köztetető fenntartása Összesen:	250 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 740 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	4 840 000		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	325 353		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	325 353		
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		
		5.	Különbféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000		
			Dologi kiadások összesen:	127 000		
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5 292 353		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	156 642		

	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	190 793		
			Dologi kiadások összesen:	897 435		
			Felhalmozási célú kiadások			
	7.		Felújítások			
		1.	Ingatlanok felújítása (József Attila utca útfelújítása)	12 000 000		
		4.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 240 000		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	15 240 000		
			Közutak, hidak üzemeltetése, fennt. összesen:	16 137 435		
Közüvilágítás 064010						
	3.		Dologi kiadások			
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüüzemi díjak	2 000 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közvilágítás karbantartása)	500 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000		
			Dologi kiadások összesen:	3 175 000		
			Közüvilágítás összesen:	3 175 000		
Zöldterület kezelés 066010						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (üzemanyag, kenőanyag, alkatrészek, virágok közterületre, egyéb anyagok)	1 200 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közterületen lévő eszközök festése, karbantartása)	150 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	100 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	391 500		
			Dologi kiadások összesen:	1 841 500		
			Zöldterület kezelés összesen:	1 841 500		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
			Üzemeltetési anyagok beszerzése	750 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüüzemi díjak (áramdíj, gáz szolg.vízdíj)	100 000		
		2.	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások (szennyvízberuházás karbantartása)	700 000		
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (játészótéri eszközök felülvizsgálata)	1 000 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	600 000		
			Dologi kiadások összesen:	3 650 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
	6.		Beruházások			
		1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése (Teleptilésrendezési terv)	2 500 000		
		3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (kamerarendszer bővítése)	2 000 000		
		4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Kossuth utcai játszótérre játékok beszerzése, létesítése)	3 000 000		

		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	2 025 000		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	9 525 000		
			Város-,községgazd.egyéb szolg.összesen:	13 175 000		
Háziorvosi alapellátás 072111						
	1.		Személyi juttatások			
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Csöréné Takó Katalin megbízási díja)	480 000		
			Külső személyi juttatások összesen:	480 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	57 060		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	57 060		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszerek beszerzése)	500 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	800 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolg.igénybevétele: (internet díja)	300 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás vezetéke és mobiltelefon)	200 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közütemi díjak (villany, gáz szolg., vízdíj)	500 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000		
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Dr. Kovács Zoltán és Kráter-Profilaxis Kft)	11 460 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	300 000		
		5.	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	600 000		
			Dologi kiadások összesen:	14 960 000		
			Háziorvosi alapellátás összesen:	15 497 060		
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 609 768		
		7.	Béren kívüli juttatások	96 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	300 000		
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Dukainé Bencze Ildikó helyettesítése távolléte idejére)	1 000 000		
			Külső személyi juttatások összesen:	1 000 000		
			Személyi juttatások összesen:	10 005 768		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	1 158 822		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	14 400		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	1 173 222		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése	100 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatás			
		1.	Informatikai szolg.igénybevétele	120 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			

		1.	Köztüzemi díjak	500 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	100 000		
	4.		Kiküldetések, reklám és propagandakiadások			
		1.	Kiküldetések kiadásai	200 000		
	5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	150 000		
			Dologi kiadások összesen:	1 470 000		
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Család és növelési egészségi.gond.összesen:	12 648 990		
Könyvtári szolgáltatások 082044						
	1.		Személyi juttatások			
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	240 000		
			Személyi juttatások összesen:	240 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	28 080		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	28 080		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, újság)	200 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások	0		
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64 000		
			Dologi kiadások összesen:	464 000		
			Könyvtári szolgáltatások összesen:	732 080		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (közművelődési munkatárs)	1 884 194		
		7.	Béren kívüli juttatások	96 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	2 080 194		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	260 203		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	14 400		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	274 603		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
		1.	Köztüzemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	1 000 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (Kerta község 750 éves fennállásának évfordulója, sportnap, gyermeknap, 1513/2021 (VIII.29. Korm. határozata a kistérségi önkormányzati rendezvények támogatása keretében szolgáltatások, dologi kiadások)	3 541 600		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások	0		
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 146 234		
			Dologi kiadások összesen:	6 937 834		
			Felhalmozási célú kiadások			

6.			Beruházások			
		3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (MFP keretében az 1513/2021 (VII.29.) Korm. Határozata a kistéleptülési önkormányzati rendezvények támogatása keretében beszerzett informatikai eszköz - projektor és projektorvászor beszerzése)	245 800		
		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	66 366		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	312 166		
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Közműv-hagyom.közösségi kult.értékek.g.össz:	9 604 797		
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037						
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt ételmezés (69 adag étel x bruttó 285 Ft/adag)	15 484		
		5.	Különbőle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 181		
			Dologi kiadások összesen:	19 665		
			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	19 665		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt ételmezés (25 fő x 249 nap x bruttó 800 Ft/adag)	3 921 252		
		5.	Különbőle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 058 748		
			Dologi kiadások összesen:	4 980 000		
			Szociális étkeztetés összesen:	4 980 000		
Falugondnoki szolgáltatás 107055						
		1.	Személyi juttatások			
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 222 124		
		7.	Béren kívüli juttatások	96 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	3 418 124		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	437 739		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	14 400		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	452 139		
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok (személygépkocsi menetlevél beszerzése, egyéb szakmai nyomtatványok)	20 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha költségtérítés, üzemanyag beszerzés és annak elszámolása)	1 000 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	120 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	850 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (falug.autó kgfb+casco, utasbiztosítás díja)	200 000		
		5.	Különbőle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	450 000		
			Dologi kiadások összesen:	2 660 000		
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		

			Falugondnoki szolgáltatás összesen:	6 530 263		
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai			
		4.	Egyéb nem intézményi ellátások (egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások, települési támogatás kiadásai, önkormányzat saját hatáskörében nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján adott más ellátás)	1 300 000		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	1 300 000		
			Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások összesen:	1 300 000		
			TERVEZETT ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM ÖSSZESEN	11 fő		
			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	192 801 353		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010						
			Finanszírozási kiadások			
		5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
		2.	Elvonások, befizetések (A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások)	0		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	0		
	9		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 814 031		
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	2 814 031		
KERTA ÖNK.TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:				195 615 384		

Kötelező államigazgatási feladatok

		Összesen	Önkormányzat	Önkormányzat
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	9 452 635	9 452 635	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	36 574 600	36 574 600	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	6 987 550	6 987 550	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	21 524 302	21 524 302	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000	2 270 000	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	3 915 653	3 915 653	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	80 724 740	80 724 740	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	29 795 453	29 795 453	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B1615)	5 052 353	5 052 353	0
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1615)	24 743 100	24 743 100	0
12	ebből: egyéb fejezeti előirányzattól véglegesen kapott működési célú támogatás	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	110 520 193	110 520 193	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
16	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
17	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	25 000 000	25 000 000	0
18	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
19	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	25 000 000	25 000 000	0
21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
22	Közhatalmi bevételek (B3)	25 000 000	25 000 000	0
23	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0
24	Szolgáltatások (B4021)	30 000	30 000	0
25	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0
26	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	700 000	700 000	0
27	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0
29	Ellátási díjak (B4051)	4 980 000	4 980 000	0
30	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0
31	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0
32	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0
33	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0
34	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0
35	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0
36	Egyéb működési bevételek (B4111)	100 000	100 000	0
37	Működési bevételek (B4)	5 810 000	5 810 000	0
38	Ingatlanok értékesítése (B52)	200 000	200 000	0
39	Felhalmozási bevételek (B5)	200 000	200 000	0
40	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0
41	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
42	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0
43	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0

44	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
45	Költségvetési bevételek (B1-B7)	141 530 193	141 530 193	0
46	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	53 165 191	53 165 191	0
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0
48	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0
49	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0
50	Finanszírozási bevételek (B8)	53 165 191	53 165 191	0
51	MINDÖSSZESEN:	194 695 384	194 695 384	0
52	Személyi juttatások (K1)	38 834 091	38 834 091	0
53	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 671 249	4 671 249	0
54	Dologi kiadások (K3)	47 482 434	47 482 434	0
55	Családi támogatások (K42)	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 300 000	1 300 000	0
58	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K481)	0	0	0
59	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K481)	0	0	0
60	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K1-K4)	92 287 774	92 287 774	0
62	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	50 561 584	50 561 584	0
64	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	49 561 584	49 561 584	0
65	ebből: központi költségvetési szervnek (K5062)	1 000 000	1 000 000	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0
67	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	0	0	0
68	Tartalékok (K5131)	24 774 829	24 774 829	0
69	Egyéb működési célú kiadások (K5)	75 336 413	75 336 413	0
70	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	2 500 000	2 500 000	0
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	2 245 800	2 245 800	0
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	3 000 000	3 000 000	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	2 091 366	2 091 366	0
75	Beruházások (K6)	9 837 166	9 837 166	0
76	Ingatlanok felújítása (K711)	12 000 000	12 000 000	0
77	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	3 240 000	3 240 000	0
80	Felújítások (K7)	15 240 000	15 240 000	0
81	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
84	Költségvetési kiadások (K1-K8)	192 701 353	192 701 353	0
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 814 031	2 814 031	0
86	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			0
87	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
88	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
89	Finanszírozási kiadások (K9)	2 814 031	2 814 031	0
90	MINDÖSSZESEN:	195 515 384	195 515 384	0

Önként vállalt államigazgatási feladatok

		Összesen	Önkormányzat	Önkormányzat
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			0
10	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
14	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
15	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	0	0	0
16	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
17	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0
18	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0
19	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
20	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
21	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0
22	Szolgáltatások ellenértéke (B4021)	920 000	920 000	0
23	ebből: bérleti díj bev (B4021)	920 000	920 000	0
24	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
25	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
26	Tulajdonosi bevételek (B404)			0
27	Ellátási díjak (B4051)	0	0	0
28	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0
29	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0
30	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0
31	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0
32	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4091)	0	0	0
33	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0
34	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0
35	Működési bevételek (B4)	920 000	920 000	0
36	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
37	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
38	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0
39	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
40	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0

41	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0
42	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
43	Költségvetési bevételek (B1-B7)	920 000	920 000	0
44	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	0	0	0
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0
46	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0
47	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0
48	Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0
49	MINDÖSSZESEN:	920 000	920 000	0
50	Személyi juttatások (K1)	0	0	0
51	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
52	Dologi kiadások (K3)	0	0	0
53	Családi támogatások (K42)	0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0
56	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K481)	0	0	0
57	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K481)	0	0	0
58	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
60	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0
61	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0
62	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5061)	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0
64	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	100 000	100 000	0
65	Tartalékok (K5131)	0	0	0
66	Egyéb működési célú kiadások (K5)	100 000	100 000	0
67	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0
68	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0
69	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0
70	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0
71	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0
72	Beruházások (K6)	0	0	0
73	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
74	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
76	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
77	Felújítások (K7)	0	0	0
78	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
81	Költségvetési kiadások (K1-K8)	100 000	100 000	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
83	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
85	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
86	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0
87	MINDÖSSZESEN:	100 000	100 000	0

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2020.évi tény	2021. évi várható	2022. évi eredeti terv	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
I.	Kerta Község Önkormányzata bevételei						
	Költségvetési bevételek:						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	50 445 582	83 283 189	80 724 740	81 000 000	83 500 000	83 800 000
2.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	27 147 781	30 304 523	29 795 453	30 250 000	32 750 000	32 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztart.belülről	29 888 205	0	0	0	0	0
	Működési célú támogatások államházt. belülről	107 481 568	113 587 712	110 520 193	111 250 000	116 250 000	115 800 000
4.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	45 539 458	46 645 500	25 000 000	25 000 000	28 000 000	28 500 000
5.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	120 814	45 589	0	0	0	0
	Közhatalmi bevételek	45 660 272	46 691 089	25 000 000	25 000 000	28 000 000	28 500 000
7.	Készletértékesítés ellenértéke	89 220	0	0	0	0	0
8.	Szolgáltatások ellenértéke	932 737	1 086 344	950 000	1 000 000	1 350 000	1 420 000
9.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	621 523	666 123	700 000	800 000	1 270 000	1 270 000
10.	Tulajdonosi bevételek	17 520	0	0	0	0	0
11.	Ellátási díjak	2 302 800	3 233 005	4 980 000	5 000 000	5 100 000	5 100 000
12.	Kamatbevételek	2 545	4 940	0	0	0	0
13.	Biztosító által fizetett kártérítés	53 043	166 471	0	0	0	0
14.	Egyéb működési bevételek	1 879 187	238 958	100 000	150 000	180 000	180 000
	Működési bevételek	5 898 575	5 395 841	6 730 000	5 150 000	5 280 000	5 280 000
15.	Ingatlanok értékesítése	1 200 000	1 375 000	200 000	0	0	0
16.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	100 000	0	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	1 300 000	1 375 000	200 000	0	0	0
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
18.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 115 000	40 000	0	0	0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 115 000	40 000	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	42 386 496	55 103 732	53 165 191	48 000 000	49 875 000	50 525 000
	Kerta Község Önkormányzata költségvetési bevételei összesen:	203 841 911	222 193 374	195 615 384	189 400 000	199 405 000	200 105 000
II.	Kerta Község Önk. költségvetési kiadásai						
	Költségvetési kiadások:						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	23 272 786	21 289 709	25 182 485	25 452 000	26 228 000	27 345 000
2.	Külső személyi juttatások	7 047 145	6 986 155	13 651 605	13 251 320	13 895 000	14 224 000
	Személyi juttatások	30 319 931	28 275 864	38 834 090	38 703 320	40 123 000	41 569 000
3.	Munkaadót terh. járul és szoc.hozzájárulási adó	4 772 319	4 093 925	4 671 249	4 500 000	4 450 000	4 450 000
4.	Készletbeszerzések	3 378 644	4 223 447	7 170 000	3 950 000	4 100 000	4 350 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	964 215	1 231 997	1 540 000	1 250 000	1 350 000	1 350 000
6.	Szolgáltatási kiadások	17 966 026	23 522 515	32 294 978	33 000 000	33 225 000	33 755 000
7.	Kiküldetések kiadásai	142 496	175 620	200 000	250 000	250 000	250 000

8.	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0			
9.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	4 017 461	4 328 932	6 277 456	7 750 000	7 950 000	7 950 000
	Dologi kiadások	26 468 842	33 482 511	47 482 434	46 200 000	46 875 000	47 655 000
10.	Egyéb nem intézményi ellátások	798 000	1 167 503	1 300 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	798 000	1 167 503	1 300 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
11.	Elvonások és befizetések	2 274 260	5 689	0	0	0	0
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	48 922 937	49 771 794	50 561 584	2 000 000	2 000 000	1 900 000
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	166 636	417 229	100 000	0	0	0
14.	Tartalékok	0	0	24 774 829	28 229 000	30 200 000	31 220 000
15.	Általános tartalék	0	0	24 774 829	28 229 000	30 200 000	31 220 000
16.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen	51 363 833	50 194 712	75 436 413	30 229 000	32 200 000	33 120 000
15.	Beruházások	27 498 820	652 291	7 745 800	0	0	0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 424 682	176 118	2 091 366	0	0	0
17.	Felújítások	892 080	36 735 393	12 000 000	0	0	0
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	240 862	9 918 556	3 240 000	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások	36 056 444	47 482 358	25 077 166	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	3 222 978	4 331 310	2 814 031	69 767 680	74 157 000	71 311 000
	Kerta Község Önkormányzata költségvetési kiadásai összesen:	153 002 347	169 028 183	195 615 383	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	Személyi juttatások mindösszesen:	30 319 931	28 275 864	38 834 090	38 703 320	40 123 000	41 569 000
	Munkaadót terh. jár. és szoc.hozzájár. adó mindössz:	4 772 319	4 093 925	4 671 249	4 500 000	4 450 000	4 450 000
	Dologi kiadások mindösszesen:	26 468 842	33 482 511	47 482 434	46 200 000	46 875 000	47 655 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai mindösszesen:	798 000	1 167 503	1 300 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
	Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:	51 363 833	50 194 712	75 436 413	30 229 000	32 200 000	33 120 000
	Beruházások mindösszesen:	34 923 502	828 409	9 837 166	0	0	0
	Felújítások mindösszesen:	1 132 942	46 653 949	15 240 000	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási kiadások mindösszesen:	3 222 978	4 331 310	2 814 031	0	0	0
	Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege	57 007 803	100 647 549	25 077 166	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege	-6 168 239	-47 482 358	-25 077 166	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	203 841 911	222 193 374	195 615 384	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	153 002 347	169 028 183	195 615 384	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM:	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő	11 fő

2022. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. Összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	110 520 193	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 016	9 210 017
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	25 000 000	0	0	12 500 000	2 000 000	0	0	0	0	7 500 000	3 000 000	0	0
4. Működési bevételek	6 730 000	560 833	560 833	560 833	560 833	560 833	560 833	560 833	560 833	560 834	560 834	560 834	560 834
5. Felhalmozási bevételek	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Műk. célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	53 165 191	0	0	0	0	0	53 165 191	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	195 615 384	9 970 849	9 770 849	22 270 849	11 770 849	9 770 849	62 936 040	9 770 849	9 770 849	17 270 850	12 770 850	9 770 850	9 770 851
9. Személyi juttatások	38 834 091	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 174	3 236 175	3 236 175	3 236 175
10. Munkaadót ter. jár szoc.ho. adó	4 671 249	389 271	389 271	389 271	389 271	389 271	389 271	389 271	389 271	389 271	389 270	389 270	389 270
11. Dologi kiadások	47 462 769	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 231	3 955 230	3 955 230	3 955 230
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	112 000
13. Ellátottak természetbeni juttatásai (dologi kiadásból)	19 665	0	0	3 277	0	0	3 277	3 277	3 277	0	3 278	0	3 279
14. Egyéb működési célú támogatásértéktű kiadások	75 436 413	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 367	6 286 367	6 286 367
14. Beruházások	9 837 166	0	0	1 000 000	0	2 500 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	0	337 166	0
15. Felújítások	15 240 000	0	0	0	0	0	15 240 000	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Finanszírozási kiadások	2 814 031	0	0	2 814 031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	195 615 384	13 975 044	13 975 044	17 792 352	13 975 044	16 475 044	31 218 321	15 978 321	14 978 321	14 975 044	13 978 320	14 312 208	13 982 321

Kerta Község önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2022. január 1.		2022. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges Nyitólétszám	Munkajogi	Tényleges Zárólétszám	Munkajogi
1. Választott tisztségviselők	2	1	-	-
2. Közalkalmazottak	3	3	-	-
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó (munkaviszony, cti. szolgálati jogviszony)	2	2	-	-
4. Közfoglalkoztatottak	4	4	-	-
Összesen:	11	10	-	-

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2022. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámai a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken alapulnak. Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza, az analitikus nyilvántartások adatai alapján részletezi az adómentességeket, kedvezményeket a 7. melléklet.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzíti.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

9. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

10. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

11-12. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

13-15. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

16. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2022. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.