

Kerta Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. 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 2023. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 312.585.996 forintban,
- b) kiadás főösszegét 312.585.996 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 az 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 312.585.996 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 173.988.312 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 36.567.216 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 3.567.216 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 60.344.475 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 68.296.994 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.500.000 forintban;
 - bf) az ellátottak természetbeni juttatásait 33.630 forintban
 - bg) finanszírozási kiadások 3.736.779 forintban
- c) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 138.594.684 forintban, ebből:
 - ca) beruházási kiadásait 107.962.684 forintban
 - cb) felújítási kiadásait 30.635.000 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 47.480.261 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 2023. 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 2023. évben tervezett összege 35.000.000 forint összegű helyi adó.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2023. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen 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 bruttó 180.000 forint támogatást biztosít dolgozónként. A polgármester részére – összesen évi bruttó 200 ezer forint – Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára 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 előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének 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 2023. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2023. január 1. napján nincs.

18. §

A képviselő-testület a képviselők részére 2023. január 1. napjától – 2023. évre – havi bruttó 50.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2023. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 2/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Nagyné Varga Anikó
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2023. február 13.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcí-m szám	Előir. Csop	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
					eredeti	módosított	módosítás
I.				KERTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	4.			Működési bevételek			
		2.		Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak bevételei kultúrház használata, Bakonykarszt által fizetett bérleti díj, Somló-Körményki TKT által fizetett bérleti díj)	200 000		
		3.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott telefondíjak, továbbszámlázott áramdíj)	350 000		
		11.		Egyéb működési bevételek (közüzemi díjak esetleges visszatérítései)	450 000		
				Működési bevételek összesen:	1 000 000		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	1 000 000		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
		1.		Helyi Önk. működésének általános támogatása	15 499 878		
				<i>a) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>	<i>5 474 225</i>		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	2 145 000		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 507 500		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	921 740		
				- Közutak fenntartásának támogatása	897 435		
				- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		
				<i>b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása- kiegészítés előtt</i>	<i>1 025 653</i>		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000		
				- Polgármesteri illetményhez és költségátérítéshöz nyújtott támogatás	3 915 653		
				- Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 310 000		
		2.		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	38 268 180		
				1) óvodapedagógusok bértámogatása	27 824 180		
				2) óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	7 756 000		
				4) óvodaműködtetés támogatás	420 000		
				5) ped.II.kat.sorolt óvodaped.kiegészítő támogatása	0		
				6) Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	2 268 000		
		3.		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 208 980		
		1.		ebből: Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	5 142 300		
		1.		ebből: Szociális étkeztetés összesen	2 066 680		
		3.		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 172 461		
		2.		Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	30 138 831		
		2.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	33 630		
		4.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 582 965		
		1.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
		1.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	312 965		
				Finanszírozási kiadások			
		8.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		
				Finanszírozási kiadások	0		
				Önkormányzatok elsz. a központi költségvet. összesen:	93 732 464		
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 2 fő közfoglalkoztatott munkabérének és közterhének támogatása)	2 930 880		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	2 930 880		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 930 880		
Településfejlesztési projektek és támogatások 062020						
	2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
		5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
		3.	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása VP6-7.2.1.1-20 kódszámú Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése című pályázat támogatási összege)	99 976 591		
		4.	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok - A kistérségi településtervek elkészítésének támogatására a Lechner Tudásközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság által kiírt felhívásához kapcsolódó pályázatok támogatása	500 000		
			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	100 476 591		
			Településfejlesztési projektek és támogat. összesen:	100 476 591		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	4.		Működési bevételek			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke	750 000		
			ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek	750 000		
			Működési bevételek összesen:	750 000		
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	750 000		
Háziorvosi alapellátás 072111						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	15 900 000		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	15 900 000		
			Háziorvosi alapellátás összesen:	15 900 000		
Család és névelési egészségügyi gondozás 074031						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	9 025 200		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	9 025 200		
			Család és névelési egészségügyi gond. összesen:	9 025 200		
Ifjúság-egészségügyi gondozás 074032						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
		4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	75 600		
			Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	75 600		
			Ifjúság-egészségügyi gondozás összesen:	75 600		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
	4.		Működési bevételek			
		3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	475 000		
			ebből: államháztartáson belülről továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevételei	475 000		
			Működési bevételek összesen:	475 000		
			Közműv.-hagyom.közösségi kult.értékek.gondozása össz:	475 000		
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020						
		3.	Termékek és szolgáltatások adói			
		5.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	35 000 000		
		6.	Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék, bírság bevétel)	0		
			Önk.funkcióra nem sorolh. bev.áht.belül összesen:	35 000 000		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
	4.		Működési bevételek			
		5.	Ellátási térítési díjak (28 fő x 249 napi ellátással kalkulálva)	5 500 000		
			Működési bevételek összesen:	5 500 000		
			Szociális étkeztetés összesen:	5 500 000		
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055						
	4.		Működési bevételek			
		2.	Szolgáltatások ellenértéke	240 000		
			ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek (falugondnoki autató bérebeadásából)	240 000		
			Működési bevételek összesen:	240 000		

				Falugondnoki, tanagondnoki szolgáltatás összesen:	240 000		
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
				TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	265 105 735		
				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	47 480 261		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:			
				KERTA KÖZSÉG ÖNK.TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	312 585 996		

2. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2023. 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	6 383 000		
			7.	Béren kívüli juttatások	360 000		
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	400 000		
				Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 143 000		
	2.			Külső személyi juttatások			
			1.	Választott tisztségviselők juttatásai	13 730 000		
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	180 000		
				Személyi juttatások összesen:	20 873 000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			2.	Szociális hozzájárulási adó	1 548 990		
			2.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	84 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	1 632 990		
	3.			Dologi kiadások			
	1.			Készlet beszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	150 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000		
	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.	Közüzemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	2 000 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (hivatal festése)	1 500 000		
			5.	Közvetített szolgáltatások	350 000		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások (banki díjak, postaköltség, üzemorvosi költség, vagyonbiztosítási díjak, és önkormányzat hivatali udvaráról építési hulladék elszállítása)	2 500 000		
	4.			Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások			
			1.	Kiküldetések kiadásai	0		
			2.	Reklám- és propagandakiadások	100 000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	750 000		
			5.	Egyéb dologi kiadások	30 000		
				Dologi kiadások összesen:	8 860 000		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
			3.	Tartalékok	513 827		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	513 827		
				Felhalmozási célú kiadások			
	6.			Beruházások			
			4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Kerta, Dózsa György u. 36. szám alatti hivatali épületbe bútorzat beszerzése)	1 500 000		
			7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	405 000		
				Beruházások összesen:	1 905 000		
	7.			Felújítások			

	1.	Ingatlanok felújítása (Kerta, Dózsa György utca 36. szám alatti hivatali épület részleges belső felújítása)	500 000		
	7.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135 000		
		Felújítások összesen:	635 000		
		Felhalmozási célú kiadások mindösszesen:	2 540 000		
		Költségvetési létszámkeret			
	9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő		
		Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	34 419 817		

Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030

5.		Egyéb működési célú támog. államháztartáson belülre			
	1.	ebből: központi költségvetési szervnek egyéb működési célú támogatás miatti kötelezettségek (Bursa Hungarica osztóndíjak)	750 000		
	7.	ebből: társulások és költségvetési szervek (Kertai Intézményirányító Társulás, Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj, belső ellenőrzés, házi segítségnyújtás díj és a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulásnak fizetendő hozzájárulás)	65 833 167		
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	66 583 167		
5.		Egyéb működési célú támog. államháztartáson kívülre	100 000		
	3.	ebből: egyéb civil szervezetek (SMB LEADER, Megyei Falugondnoki Szövetség, TÖOSZ)	100 000		
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	100 000		
		Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	66 683 167		

Köztetető fenntartás és működtetés 013320

3.		Dologi kiadások			
	1.	Készlet beszerzés			
	2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	274 305		
	3.	Szolgáltatási kiadások			
	1.	Közüzési díjak	50 000		
	4.	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	250 000		
	7.	Egyéb szolgáltatások teljesítése	171 935		
	5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	175 500		
		Dologi kiadások összesen:	921 740		
		Köztetető fenntartása Összesen:	921 740		

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233

1.		Személyi juttatások			
	1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
	1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 652 000		
	13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
		Személyi juttatások összesen	2 752 000		
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
	2.	Szociális hozzájárulási adó	178 880		
		Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	178 880		
	3.	Dologi kiadások			
	1.	Készlet beszerzés			
	2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000		
	2.	Kommunikációs szolgáltatások			
	1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (mobiltelefon internetdíja)	6 000		
	2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	21 850		
	5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	60 000		
		Dologi kiadások összesen:	287 850		
		Költségvetési létszámkeret			
	9.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő		
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 218 730		

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 (Kossuth utca járda felújítása)	11 811 024		
		4.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 188 976		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	15 000 000		
			Közutak, hidak üzemeltetése, fennt. összesen:	15 897 435		
Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020						
	3.		Dologi kiadások			
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (VP.6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac közbeszerzési költsége, projektmenedzsment díja és tájékoztatás, nyilvánosság biztosításának díja)	2 735 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	738 450		
			Dologi kiadások összesen:	3 473 450		
			Felhalmozási célú kiadások			
	6.		Beruházások			
		1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése - (A kistérségi településtervezési elkészítésének díja)	3 380 000		
		2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (VP.6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac építéséhez kapcsolódó költségei + tervezési költsége + műszaki ellenőrzés díja)	79 344 987		
		3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (VP.6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac pályázat keretében beszerzett infokommunikáció eszköz)	250 000		
		4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (VP.6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac pályázat keretében beszerzett hűtőszekrény és fertőtlenítő egység)	535 000		
		7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	22 547 697		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	106 057 684		
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	109 531 134		
Közülgítés 064010						
	3.		Dologi kiadások			
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közülemi díjak	1 825 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
		3.	Karbantartási, kjsjavítási 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:	3 000 000		
			Közülgítés összesen:	3 000 000		
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			
		4.	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások (közterületen lévő eszközök festése, karbantartása)	200 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	300 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	445 000		
			Dologi kiadások összesen:	2 145 000		
			Zöldterület kezelés összesen:	2 145 000		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000		

		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 500 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüemi díjak (áramdíj, gáz szolg.vízdíj)	250 000		
		2.	Karbantartási kisjavítási szolgáltatások (szennyvízberuházás karbantartását is tartalmazó sor)	3 000 000		
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (Kókereszt restaurálását is tartalmazó sor)	1 500 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	500 000		
			Dologi kiadások összesen:	7 000 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
	7.		Felújítások			
		1.	Ingatlanok felújítása (Somló utca kátyúzás, útpadka javítás, Sport utca útpadka javítás, Buszforduló aszfaltozás, csapadékvíz elvezetés)	11 811 024		
		4.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	3 188 976		
			Felhalmozási célú kiadások összesen:	15 000 000		
			Város-,községgazd.egyéb szolg.összesen:	22 000 000		

Háziorvosi alapellátás 072111

	1.		Személyi juttatások			
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (Döme Horváth-Veronika megbízási díja)	480 000		
			Külső személyi juttatások összesen:	480 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási 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	500 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolg.igénybevétele: (internet díja)	150 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás vezetéke és mobiltelefon)	150 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közüemi díjak (villany, gáz szolg., vízdíj)	1 200 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000		
		6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Dr. Kovács Zoltán és Kráter-Profilaxis Kft)	11 460 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	200 000		
	5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	400 000		
			Dologi kiadások összesen:	14 860 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
			Háziorvosi alapellátás összesen:	15 397 060		

Család és névédelmi egészségügyi gondozás 074031

	1.		Személyi juttatások			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 710 216		
		7.	Béren kívüli juttatások	180 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	7 990 216		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	1 025 728		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	27 000		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	1 052 728		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése	150 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatás			
		1.	Informatikai szolg.igénybevétele	200 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		

	3.		Szolgáltatási kiadások			
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások	100 000		
	4.		Kiküldetések, reklám és propagandakiadások			
		1.	Kiküldetések kiadásai	250 000		
	5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000		
			Dologi kiadások összesen:	1 150 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Család és névelési egészség.gond.összesen:	10 192 944		
Könyvtári szolgáltatások 082044						
	1.		Személyi juttatások			
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás	600 000		
			Személyi juttatások összesen:	600 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	70 200		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	70 200		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, újság)	100 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások	0		
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000		
			Dologi kiadások összesen:	254 000		
			Könyvtári szolgáltatások összesen:	924 200		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	900 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közütemi díjak (áramdíj, gáz szolg.díja, vízdíj)	750 000		
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (rendezvények fellépítési díjai is tartalmazó sor)	4 000 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 000 000		
			Dologi kiadások összesen:	6 900 000		
			Felhalmozási célú kiadások			
			Közművel.-hagyom.közösségi kult.értékek.g.össz:	6 900 000		
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt élelmiszer (118 adag étel x bruttó 285 Ft/adag)	26 480		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 150		
			Dologi kiadások összesen:	33 630		
			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	33 630		
Civil szervezetek működési támogatása 084031						
	5.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre:			
		1.	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	600 000		
		2.	ebből: egyéb civil szervezetek	600 000		
			Egyéb működési célú kiadások összesen:	600 000		
			Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre összesen:	600 000		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
	3.		Dologi kiadások			
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	Közütemi díjak (Kertai Közös Fenntartású Óvoda gáz szolgáltatás díja Kerta Önk. számlázva)	1 600 000		

	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	450 000		
			Dologi kiadások összesen:	2 050 000		
			Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	2 050 000		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Vásárolt élelmiszer (28 fő x 249 nap)	4 330 709		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 169 291		
			Dologi kiadások összesen:	5 500 000		
			Szociális étkeztetés összesen:	5 500 000		
Falugondnoki szolgáltatás 107055						
	1.		Személyi juttatások			
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 592 000		
		7.	Béren kívüli juttatások	180 000		
		13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	100 000		
			Személyi juttatások összesen	3 872 000		
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.	Szociális hozzájárulási adó	490 360		
		2.	Munkáltatót terhelő szja	27 000		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	517 360		
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	Szakmai anyagok (személygépkocsi menetlevél beszerzése, egyéb szakmai nyomtatványok)	20 000		
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha költségterítés, üzemanyag beszerzés és annak elszámolása)	700 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20 000		
		2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	120 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000		
		7.	Egyéb szolgáltatások (falug autó kgfb+casco, utasbiztosítás díja)	200 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	250 000		
			Dologi kiadások összesen:	1 560 000		
			Költségvetési létszámkeret			
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Falugondnoki szolgáltatás összesen:	5 949 360		
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	3.		Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135 000		
			Dologi kiadások összesen:	635 000		
	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)	1 500 000		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	1 500 000		
	5.		Egyéb működési célú támog. államháztartáson kívülre			
			ebből: egyéb civil szervezetek	800 000		
			ebből: háztartások	50 000		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	850 000		
			Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások összesen:	2 985 000		
			TERVEZETT ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM ÖSSZESEN	7 fő		
			TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	308 349 217		
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)	500 000		
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	500 000		
	9		Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 736 779		
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	4 236 779		
KERTA KÖZSÉG ÖNK.TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:				312 585 996		

3. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kötelező államigazgatási feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen Eredeti előirányzat	Önkormányzat Eredeti előirányzat	Önkormányzat Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	15 499 878	15 499 878	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	38 268 180	38 268 180	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 208 980	7 208 980	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	30 172 461	30 172 461	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 582 965	2 582 965	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)	93 732 464	93 732 464	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	27 931 680	27 931 680	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B1615)	2 930 880	2 930 880	0
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1615)	25 000 800	25 000 800	0
12	ebből: egyéb fejezeti előirányzattól véglegesen kapott működési célú támogatás	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	121 664 144	121 664 144	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	100 476 591	100 476 591	0
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	100 476 591	100 476 591	0
16	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
17	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	35 000 000	35 000 000	0
18	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
19	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B3551)	0	0	0
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	35 000 000	35 000 000	0
21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
22	Közhatalmi bevételek (B3)	35 000 000	35 000 000	0
23	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0
24	Szolgáltatások ellenértéke (B4021)	240 000	240 000	0
25	ebből: bérleti díj bev (B4021)	0	0	0
26	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	825 000	825 000	0
27	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0
29	Ellátási díjak (B4051)	5 500 000	5 500 000	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)	450 000	450 000	0
37	Működési bevételek (B4)	7 015 000	7 015 000	0
38	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
39	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	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)	264 155 735	264 155 735	0
46	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	47 480 261	47 480 261	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)	47 480 261	47 480 261	0
51	MINDÖSSZESEN:	311 635 996	311 635 996	0

52	Személyi juttatások (K1)	36 567 216	36 567 216	0
53	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 509 218	3 509 218	0
54	Dologi kiadások (K3)	60 378 105	60 378 105	0
55	Családi támogatások (K42)	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 500 000	1 500 000	0
58	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K481)	0	0	0
59	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K481)	0	0	0
60	ebből: önkorm. saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K1-K4)	101 954 539	101 954 539	0
62	Elvonások és befizetések (K502)	500 000	500 000	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	66 583 167	66 583 167	0
64	ebből: társulások és költségvetési szervek (K5061)	65 833 167	65 833 167	0
65	ebből: központi költségvetési szervnek (K5062)	750 000	750 000	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0
67	ebből: Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5123)	0	0	0
68	Tartalékok (K5131)	513 827	513 827	0
69	Egyéb működési célú kiadások (K5)	67 596 994	67 596 994	0
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K611)	3 380 000	3 380 000	0
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	79 344 987	79 344 987	0
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	250 000	250 000	0
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	2 035 000	2 035 000	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	22 952 697	22 952 697	0
75	Beruházások (K6)	107 962 684	107 962 684	0
76	Ingatlanok felújítása (K711)	24 122 048	24 122 048	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)	6 512 952	6 512 952	0
80	Felújítások (K7)	30 635 000	30 635 000	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)	308 149 217	308 149 217	0
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 736 779	3 736 779	0
86	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
87	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
88	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
89	Finanszírozási kiadások (K9)	3 736 779	3 736 779	0
90	MINDÖSSZESEN:	311 885 996	311 885 996	0

4. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt államigazgatási feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen Eredeti előirányzat	Önkormányzat Eredeti előirányzat	Önkormányzat 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 gyermekéktnevezetési 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)	950 000	950 000	0
23	ebből: bérleti díj bev (B4021)	950 000	950 000	0
24	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
25	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
26	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	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)	950 000	950 000	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)	950 000	950 000	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:	950 000	950 000	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)	700 000	700 000	0
64	ebből: Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5123)	700 000	700 000	0
65	Tartalékok (K5131)	0	0	0
66	Egyéb működési célú kiadások (K5)	700 000	700 000	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)	700 000	700 000	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:	700 000	700 000	0

5. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2021.évi tény	2022. évi várható	2023. évi eredeti terv	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
I.	<i>Kerta Község Önkormányzata bevételei</i>						
	Költségvetési bevételek:						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	83 283 189	92 025 219	93 732 464	81 000 000	83 500 000	83 800 000
2.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	30 304 523	28 466 809	27 931 680	30 250 000	32 750 000	32 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztart. belülről	0	0	100 476 591	0	0	0
	Működési célú támogatások államházt. belülről	113 587 712	120 492 028	222 140 735	111 250 000	116 250 000	115 800 000
4.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	46 645 500	57 177 449	35 000 000	25 000 000	28 000 000	28 500 000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	45 589	196 557	0	0	0	0
	Közhatalmi bevételek	46 691 089	57 374 006	35 000 000	25 000 000	28 000 000	28 500 000
6.	Készletértékesítés ellenértéke	0	1 498 000	0	0	0	0
7.	Szolgáltatások ellenértéke	1 086 344	1 669 929	1 190 000	1 000 000	1 350 000	1 420 000
8.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	666 123	802 029	825 000	800 000	1 270 000	1 270 000
9.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Ellátási díjak	3 233 005	4 415 545	5 500 000	5 000 000	5 100 000	5 100 000
11.	Kamatbevételek	4 940	0	0	0	0	0
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	166 471	0	0	0	0	0
13.	Egyéb működési bevételek	238 958	829 029	450 000	150 000	180 000	180 000
	Működési bevételek	5 395 841	9 214 532	7 965 000	5 150 000	5 280 000	5 280 000
14.	Ingatlanok értékesítése	1 375 000	200 000	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	1 375 000	200 000	0	0	0	0
15.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
16.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
17.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 000	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 000	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	55 103 732	62 016 365	47 480 261	48 000 000	49 875 000	50 525 000
	<i>Kerta Község Önkormányzata költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>222 193 374</i>	<i>249 296 931</i>	<i>312 585 996</i>	<i>189 400 000</i>	<i>199 405 000</i>	<i>200 105 000</i>
II.	<i>Kerta Község Önk. költségvetési kiadásai</i>						
	Költségvetési kiadások:						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21 289 709	22 169 348	21 577 216	25 452 000	26 228 000	27 345 000
2.	Külső személyi juttatások	6 986 155	14 137 681	14 990 000	13 251 320	13 895 000	14 224 000
	Személyi juttatások	28 275 864	36 307 029	36 567 216	38 703 320	40 123 000	41 569 000
3.	Munkaadót terh. járul. és szoc.hozzájárulási adó	4 093 925	3 614 839	3 509 218	4 500 000	4 450 000	4 450 000
4.	Készletbeszerzések	4 223 447	7 900 476	7 644 305	3 950 000	4 100 000	4 350 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	1 231 997	1 233 938	1 447 850	1 250 000	1 350 000	1 350 000
6.	Szolgáltatási kiadások	23 522 515	32 770 632	43 705 766	33 000 000	33 225 000	33 755 000
7.	Kiküldetések kiadásai	175 620	82 519	250 000	250 000	250 000	250 000
8.	Reklám- és propagandakiadások	0	80 000	100 000			
9.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	4 328 932	5 959 350	7 230 184	7 750 000	7 950 000	7 950 000
	Dologi kiadások	33 482 511	48 026 915	60 378 105	46 200 000	46 875 000	47 655 000
10.	Egyéb nem intézményi ellátások	1 167 503	1 360 000	1 500 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	1 167 503	1 360 000	1 500 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
11.	Elvonások és befizetések	5 689	10 334 705	500 000	0	0	0
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	49 771 794	56 334 728	66 583 167	2 000 000	2 000 000	1 900 000
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	417 229	1 081 746	700 000	0	0	0
14.	Tartalékok	0	0	513 827	28 229 000	30 200 000	31 220 000
15.	Általános tartalék	0	0	513 827	28 229 000	30 200 000	31 220 000
16.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen	50 194 712	67 751 179	68 296 994	30 229 000	32 200 000	33 120 000
15.	Beruházások	652 291	19 404 809	85 009 987	0	0	0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	176 118	5 198 453	22 952 697	0	0	0

17.	Felújítások	36 735 393	9 626 000	24 122 048	0	0	0
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 918 556	2 599 020	6 512 952	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások	47 482 358	36 828 282	138 597 684	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	4 331 310	7 928 426	3 736 779	69 767 680	74 157 000	71 311 000
	Kerta Község Önkormányzata költségvetési kiadásai összesen:	169 028 183	201 816 670	312 585 996	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	<i>Személyi juttatások mindösszesen:</i>	<i>28 275 864</i>	<i>28 275 864</i>	<i>36 567 216</i>	<i>38 703 320</i>	<i>40 123 000</i>	<i>41 569 000</i>
	<i>Munkaadót terh. jár. és szoc.hozzájár. adó mindössz:</i>	<i>4 093 923</i>	<i>4 093 923</i>	<i>3 509 218</i>	<i>4 500 000</i>	<i>4 450 000</i>	<i>4 450 000</i>
	<i>Dologi kiadások mindösszesen:</i>	<i>33 482 511</i>	<i>33 482 511</i>	<i>60 378 103</i>	<i>46 200 000</i>	<i>46 875 000</i>	<i>47 635 000</i>
	<i>Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai mindösszesen:</i>	<i>1 167 503</i>	<i>1 167 503</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 600 000</i>	<i>2 000 000</i>
	<i>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:</i>	<i>50 194 712</i>	<i>50 194 712</i>	<i>68 296 994</i>	<i>30 229 000</i>	<i>32 200 000</i>	<i>33 120 000</i>
	<i>Beruházások mindösszesen:</i>	<i>828 409</i>	<i>828 409</i>	<i>107 962 684</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Felújítások mindösszesen:</i>	<i>46 653 949</i>	<i>46 653 949</i>	<i>30 635 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások mindösszesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Finanszírozási kiadások mindösszesen:</i>	<i>4 331 310</i>	<i>4 331 310</i>	<i>3 736 779</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege</i>	<i>100 647 549</i>	<i>84 308 543</i>	<i>38 121 093</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege</i>	<i>-47 482 358</i>	<i>-36 828 282</i>	<i>-38 121 093</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	222 193 374	249 296 931	195 615 384	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	169 028 183	201 816 670	195 615 384	189 400 000	199 405 000	200 105 000
	ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM:	8 fő	8 fő	7 fő	7 fő	7 fő	7 fő

2023. 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	121 664 144	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 679	10 138 678	10 138 678	10 138 678	10 138 678
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	100 476 591	0	0	500 000	50 000 000	0	0	0	0	0	49 976 591	0	0
3. Közhatalmi bevételek	35 000 000	0	0	2 000 000	5 000 000	15 000 000	0	0	0	3 000 000	10 000 000	0	0
4. Működési bevételek	7 965 000	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750	663 750
5. Felhalmozási bevételek	0	0	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	47 480 261	0	0	47 480 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	312 585 996	10 802 429	10 802 429	60 782 690	65 802 429	25 802 429	10 802 429	10 802 429	10 802 429	13 802 428	70 779 019	10 802 428	10 802 428
9. Személyi juttatások	36 567 216	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268	3 047 268
10. Munkaadót ter. jár. szoc. ho. adó	3 509 218	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 435	292 434	292 434
11. Dologi kiadások	60 344 475	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 706	5 028 707	5 028 707	5 028 707
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	50 000	50 000	150 000	50 000	50 000	50 000	75 000	400 000	125 000	50 000	250 000	200 000
13. Ellátottak természetbeni juttatásai (dologi kiadásból)	33 630	0	0	3 630	0	0	6 500	6 500	6 500	0	4 500	0	6 000
14. Egyéb működési célú támogatásértékű kiadások	68 296 994	4 286 367	4 286 367	4 286 367	4 773 228	6 286 368	6 286 368	6 286 368	6 286 368	30 258 915	5 460 418	5 286 367	5 286 367
14. Beruházások	107 962 684	0	0	0	50 000 000	7 962 684	10 000 000	10 000 000	30 000 000	0	0	0	0
15. Felújítások	30 635 000	0	0	0	15 000 000	0	0	0	0	15 635 000	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	3 736 779	0	0	3 736 779	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	312 585 996	12 704 776	12 704 776	16 545 185	78 191 637	22 667 461	24 711 277	24 736 277	45 061 277	54 387 324	13 883 328	13 904 776	13 860 776

7. melléklet a 2/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

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

A	B	C	D	E
Megnevezés	2023. január 1.		2023. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Választott tisztségviselők	5	1	-	-
2. Közalkalmazottak	2	2	-	-
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó (munkaviszony, eü. szolgálati jogviszony)	2	2	-	-
4. Közfoglalkoztatottak	2	2	-	-
Összesen:	11	7	-	-

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2023. 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 irányszámait 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.

8-9. §-hoz

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

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-22. §-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 2023. 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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.

