

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kerta község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. március 17-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása, az 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése

Előterjesztő: Nagyné Varga Anikó polgármester

Készítette: Horváth Szabina pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat képviselő-testülete 2020. február 12. napján tartott ülésén megalkotta az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendeletét. A rendelet elfogadását megelőző hibás tervezés, majd az ezt követően helytelenül összeállított költségvetésről szóló rendelet összességében nem alkalmas az önkormányzat 2020. évi szabályszerű gazdálkodásának vitelére. Ennek következtében a már elfogadott költségvetési rendelet módosítással sem alkalmas az előbb említett követelmények megtartására. Ezért új rendelet megalkotására, egyúttal a régi rendelet hatályon kívül helyezésére van szükség.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló - 2019. évi LXXI. törvényt - a 2019. július 12-i ülésnapján elfogadta az Országgyűlés.

A törvény tartalmazza az önkormányzatok 2020. 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.

Kerta Község Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **140.066.331 Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat biztonságos gazdálkodásához saját bevételek növelésére lehetőség egyelőre nem látható, pályázati úton szeretnénk minél több támogatáshoz jutni.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tervezetet megvitatni, majd a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Kerta, 2020. március 13.

Nagyné Varga Anikó sk.
polgármester

Kerta Község Önkormányzat képviselő-testületének

/2020 (. .) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

(tervezet)

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 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	140.066.331 forintban,
b) kiadás főösszegét	140.066.331 forintban

állapítja meg.

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

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

(3) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A kötelező feladatokat a 3a. melléklet tartalmazza.

(5) Az önként vállalt feladatokat a 3b. melléklet tartalmazza.

(6) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	138.161.331 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	100.645.331 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	23.497.802 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	4.134.760 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	22.499.390 forintban,
bd) egyéb működési célú támogatások áh. belülre	49.160.587 forintban,
be) az ellátottak pénzbeli juttatásait	900.000 forintban;
bf) a működési célú általános tartalék összegét	452.792 forintban;
c) finanszírozási kiadás	1.952.951. forintban,
d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	1.905.000 forintban,
e) a felhalmozási kiadásait	37.468.049 forintban,
ebből	
ea) beruházási kiadás	37.468.049 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 36.477.559 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

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

(4) Kerta Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2020. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2020. évben tervezett összege 25.000.000Ft.

4.§ (1) Az önkormányzat 2020. január 1. napján hitelállománnyal nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénztézetnél „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 fő összegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5.§ (1) A 3. § (1) bekezdés bg) pontja szerinti működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft 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 a polgármester részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi bruttó 200.000,- forint támogatást biztosít.

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

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

9.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak

– biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

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

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 12.700 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) 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.

(6) 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.

(7) 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.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10.§ (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 CXLIII. 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

11.§ (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-átvételtől szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

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

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

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14.§ (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15.§ 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 eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16.§ (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17.§ (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

18.§ (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2020. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2020. január 1. napján nincs.

19.§. A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2020. évben 38.650, -Ft-ban állapítja meg.

20.§ Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.24.) önkormányzati rendelet.

Nagyné Varga Anikó
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2020.....

Szarka Gyula
Jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2020. 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.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5 §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

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.

18-21. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

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 2020. 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 és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei 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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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.

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Al- cím szám	Előir. cso	Kie- melt előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2020. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.	4.	Kerta Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások b) tárgyi eszközök bérbeadása c) kamatbevételek d) egyéb működési bevételek 5. Felhalmozási bevételek a) ingatlanok értékesítése	150 000 100 000 3 000 100 000 1 000 000
	2.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 353 000
	1.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. kiegészítés köznevelési feladatok támogatása polgármesteri illetmény támogatása	29 616 500 29 616 500
	2.			ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám. b) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások Felhalmozási célú önkormányzati támogatások Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 407 281 1 800 000 0
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	48 823 781
	4.	1.	.1	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092 Működési költségvetés Közvetített szolgáltatások bevétele	550 000
				Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása összesen	550 000
	1.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám. 2. Felhalmozási célú támogatások áll. Belülről Egyéb működési bevétel	862 180
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	862 180

5.	1.	1.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
			Működési költségvetés	
		1.	Egyéb működési bevétel	
			a) szolgáltatások ellenértéke	800 000
			b)közvetített szolgáltatás	500 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Felhalmozási bevétel(gép)	
		2.	Felhalmozási bevétel(szennyvíz)	905 000
		3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	2 205 000
			Háziorvosi alapellátás 072111	
			Működési célú támogatás	14 017 470
			Háziorvosi alapellátás összesen:	14 017 470
6.	1.		Közművelődési-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
			Működési költségvetés	
		1.	Egyéb működési bevétel	
			Közművelődési-kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen:	
7.	1.		Család és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031	
			Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	6 990 630
			Család és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen:	6 990 630
8.	1.		Szociális étkeztetés 107051	
			Működési költségvetés	
		1.	Működési bevételek	
			a) ellátási díjak - térítési díj	133 760
			Szociális étkeztetés összesen:	133 760
9.	1.		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
			Működési költségvetés	
		1.	Közhatalmi bevételek	
			a) iparüzési adó	25 000 000
			b) gépjárműadók	1 700 000
			c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	26 700 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				101 635 821
Tárgyévi költségvetési hiány:				36 477 559
Költségvetési hiány belső finanszírozása:				
2.	1.		Finanszírozási bevételek	
			Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.	Maradvány igénybevétele	
			1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 430 510
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
Finanszírozási bevételek összesen:				38 430 510
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				140 066 331

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Kerta Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	13 382 050
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 341 859
			3.	Dologi kiadások	3 571 900
			4.	Tartalék	582 527
			5.	Beruházás (óvoda,számítógépek)	6 587 049
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	26 465 385
	2.	1.		Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
				Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	50 800
				Köztetető-fenntartás és -működtetés összesen	50 800
	3.	1.		Falugondnoki szolgáltatás 107055	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	0
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
				Előző évi elszámolásból származó kiadások	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen	0
	4.	1.		Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
				Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	899 699
			b)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	342 000
			c)	Lieder Egyesület	20 000
			d)	Balaton-felvidéki Vizitársulat	50 000
			e)	Társulások és költségvetési szervei	47 023 781
			f)	Gyermekekétkeztetéshez hozzájárulás	409 491
			g)	Társulás működési kiadásaihoz való hozzájárulás	33 216
			h)	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez való hozzájárulás	182 400
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	48 960 587
	5.	1.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	733 770
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	128 410
			3.	Dologi kiadások	50 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	912 180
	6.			Közüilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	1 778 000

7.	1.	Zöldterület kezelés 066010	
		Dologi kiadások	500 000
		előzetesen felszámított adó	120 000
		Zöldterület kezelés összesen	620 000
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		Működési költségvetés	
		1. Személyi juttatások	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
		3. Dologi kiadások	3 103 500
		2. Felhalmozási költségvetés	
		6. Beruházások	
		a) szennyvíz	30 500 000
		7. Felújítások	
		a) Kossuth utca felújítás	
		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	33 603 500
		Háziorvosi alapellátás 072111	
		Személyi juttatások	3 664 900
		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	641 358
		Dologi kiadások	9 711 212
		Háziorvosi alapellátás összesen	14 017 470
		Család és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031	
		Személyi juttatások	5 523 940
		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	966 690
		Dologi kiadások	500 000
		Család és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen	6 990 630
8.	1.	Könyvtári szolgáltatás 082044	
		Működési költségvetés	
		1. Személyi juttatások	102 000
		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	17 850
		3. Dologi kiadások	50 000
		2. Felhalmozási költségvetés	
		6. Beruházások	
		a) infrastruktúrafejlesztés	381 000
		7. Felújítások	
		a) Művelődési ház felújítás	
9.	3.	Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	550 850
		Közművelődés 082092	
		Működési költségvetés	
		Dologi kiadások	1 799 150
10.	1.	Közművelődés összesen	1 799 150
		Civil szervezetek működési támogatás 074031	
		Iskolánkért gyermekeinkért alapítvány	100 000
		8. Polgárőrök	100 000
		Sportegyesület	0
		Magyarország fogyatékosággal rendelkező támogatás	0
11.	1.	Civil szervezetek működési támogatása összesen	200 000
		Szociális étkeztetés 107051	
		Működési költségvetés	
12.	3.	Dologi kiadások	45 403
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		Működési költségvetés	
13.	5.	Dologi kiadások	19 425
		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		Működési költségvetés	

			3.	Dologi kiadások	1 200 000
			8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	900 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen	2 100 000
14.				Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel 018010	
	1.			Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					138 113 380
2.				Finanszírozási kiadások	
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 952 951
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					1 952 951
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					140 066 331

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	29 616 500
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	17 407 281
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	21 870 280
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	70 694 061
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	0
20	Vagyoni típusú adók (B34)	
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	25 000 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	1 700 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	26 700 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
33	Szolgáltatások (B4021)	900 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 200 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	133 760
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	3 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	100 000
55	Működési bevételek (B4)	2 336 760
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	1 000 000
57	Felhalmozási bevételek (B5)	1 000 000
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	

59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	905 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	38 430 510
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	38 430 510
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	140 066 331
71	Személyi juttatások (K1)	23 406 660
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 096 167
73	Dologi kiadások (K3)	22 499 390
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	900 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	900 000
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	48 960 587
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	200 000
90	Tartalékok (K51311)	582 527
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	49 743 114
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	29 502 401
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	7 965 648
97	Beruházások (K6)	37 468 049
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0
102	Felújítások (K7)	0
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 952 951
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
113	Finanszírozási kiadások (K9)	1 952 951
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	140 066 331

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (. .) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	
20	Vagyoni típusú adók (B34)	
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
33	Szolgáltatások (B4021)	
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	

47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	
55	Működési bevételek (B4)	0
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	
57	Felhalmozási bevételek (B5)	
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	0

71	Személyi juttatások (K1)	
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	
73	Dologi kiadások (K3)	0
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	
83	Elvonások és befizetések (K5023)	
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	
90	Tartalékok (K51311)	
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	
97	Beruházások (K6)	
98	Ingatlanok felújítása (K711)	
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	
102	Felújítások (K7)	
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
111	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
112	Finanszírozási kiadások (K9)	
113	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	0

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (. .) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

		forintban				
A	B	C	D	E	F	G
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2018. évi tény	2019. évi tény	2020. évi eredeti	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám
						H 2023. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>					
	Önkormányzat:					
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	47 179 595	52 641 249	48 823 781	48 823 781	48 823 781
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	27 790 417	101 542 796	21 870 280	21 870 280	21 870 280
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	74 970 012	154 184 045	70 694 061	70 694 061	70 694 061
2/a	Iparüzési adó	34 500 000	41 737 743	25 000 000	25 000 000	25 000 000
2/b	Gépjárműadók	2 110 000	1 800 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	170 000	0		
2.	Közhatalmi bevételek	36 760 000	43 707 743	26 700 000	28 000 000	28 000 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	2 382 122	1 082 986	900 000	900 000	900 000
3/b	Közvetített szolgáltatások	685 483	699 951	1 200 000	2 200 000	2 200 000
3/c	Tulajdonosi bevételek	2 078 641	1 348 292			
3/d	Ellátási díjak	2 218 830	2 331 260	133 760	3 200 000	3 200 000
3/e	Kamatbevételek	10 000	3 000	3 000	3 200	3 200
3/f	Egyéb működési bevételek	303 535	101 200	100 000	3 500 000	3 500 000
3.	Működési bevételek	7 678 611	5 566 689	2 336 760	9 803 200	9 803 200
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		50 000			
5.	Finanszírozási bevételek	164 595 932	96 155 986	38 430 510	26 090 542	26 090 542
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	284 004 555	299 664 463	138 161 331	134 587 803	134 587 803
	Működési célú bevételek összesen:	284 004 555	299 664 463	138 161 331	134 587 803	134 587 803

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-	M E G N E V E Z É S	2018. évi	2019. évi	2020. évi	2021. évi	2022. évi	2023. évi
szám		tény	tény	eredeti	irányszám	irányszám	irányszám
<u>Működési célú kiadások:</u>							
Önkormányzat:							
1.	Személyi juttatások	27 567 594	29 381 545	23 406 660	34 526 125	34 526 125	34 526 125
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 901 887	4 664 821	4 096 167	4 785 236	4 785 236	4 785 236
3.	Dologi kiadások	35 192 798	30 650 076	22 499 390			
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 435 345	881 000	900 000	900 000	900 000	900 000
5/a	Elvonások és befizetések	63 000		0			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	50 893 163	47 768 269	48 960 587	48 523 410	48 523 410	48 523 410
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	1 437 900	420 000	200 000	562 000	562 000	562 000
5/d	Általános tartalék	12 529 551	12 798 868	582 527	2 632 100	2 632 100	2 632 100
5/e	Céltartalék						
5.	Egyéb működési célú kiadások	64 923 614	60 987 137	49 743 114	42 658 932	42 658 932	42 658 932
6.	Finanszírozási kiadások	2 671 124	2 722 874	1 952 951			
7.	Átlagos állományi létszám						
Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		138 692 362	129 287 453	102 598 282	134 587 803	134 587 803	134 587 803
Működési célú kiadások összesen:		138 692 362	129 287 453	102 598 282	134 587 803	134 587 803	134 587 803
<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		4 996 489	0	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről			0	0	0	0
2.	Egyéb felhalmozási bevételek	1 238 900		1 000 000			
3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	23 610 000	11 540 000	905 000	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		24 848 900	16 536 489	1 905 000	0	0	0
<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>							
1.	Beruházások	95 505 887	112 618 424	37 468 049			
2.	Felújítások	74 655 206	74 385 075	0			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülre						
3/b	Lakástámogatás						
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:		170 161 093	187 003 499	37 468 049	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
FEHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		308 853 455	316 200 952	140 066 331	134 587 803	134 587 803	134 587 803
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		308 853 455	316 290 952	140 066 331	134 587 803	134 587 803	134 587 803

Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló /2020. (.) önkormányzati rendelethez

Kerta Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat felhasználási terve

forintban

[illegible]

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (. .) önkormányzati rendelethez**

**Kerta Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2020. január 1.		D 2020. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazottak:	4	4		
2. Választott tisztségviselők	2	1		
3. Munkaviszony	4	4		
4. Közfoglalkoztatottak	3	3		
5. Összesen:	13	12		

**Kerta Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
/2020. (. .) önkormányzati rendelethez**

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

forintban		
A MEGNEVEZÉS	B mennyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények:		
(a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	1	19 320 Ft
3. 5. § b) pontja alapján (mentes)	2	43 440 Ft
4. 5. § d) pontja alapján (mentes)	0	
5. 5. § f) pontja alapján (mentes)	2	18 245 Ft
4. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	6	46 092 Ft
5. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)	10	144 900 Ft
6. 8. §-(3) bekezdése alapján (50%)	6	57 960 Ft
7. ÖSSZESEN:		329 957 Ft

KERTAKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K1101	Törvény szerinti illetmények	6 673 600
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők	6 708 450
K21	Szociális hozzájárulási adó	2 341 859
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	150 000
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	100 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
	a) telefondíj	200 000
K331	Közüzem díjak	600 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	170 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások	
	a) telefonköltség továbbszámlázása	150 000
K3371	Biztosítási díjak	
	a) vagyonbiztosítás	300 000
K3379	Egyéb szolgáltatások	200 000
	a) banki jutalék, költség	
	b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	
	c) szemétdíj	500 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	801 900
K64	Eszköz beruházás	
	a) számítógépek vásárlása	1 252 409
	b) Magyar Falu programban nyert Óvodai kültéri eszközök	3 934 243
K67	Beruházási célú ÁFA	
	a) számítógépek vásárlása	338 151
	b) Magyar Falu programban nyert Óvodai kültéri eszközök	1 062 246
K513	Tartalékok	582 527
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		26 465 385
B4039	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke	
	a) telefonköltség továbbszámlázása	150 000
B402	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	100 000

B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	3 000
B411	Egyéb működési bevételek	100 000
B52	Ingatlanok értékesítése	1 000 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 353 000

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
K331	Közüzem díjak	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	10 800
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		50 800

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2019. évi állami támogatás előlegének elszámolása	1 952 951
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 952 951

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	
	ad) közutak fenntartásának tám.	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	
	d) köznevelési feladatok	29 616 500
	e) polgármesteri illetmény támogatása	
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	17 407 281
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	
	ba) szociális étkeztetés 55.360 Ft/fő x 8 fő	
	bb) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	
	bc) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.	
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.	1 800 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		48 823 781

018030 Támogatáscélú finanszírozási műveletek

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	899 699
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	342 000

c) Lieder Egyesület	20 000
d) Balaton-felvidéki Vizitársulat	50 000
e) Társulások és költségvetési szervei állami normatíva átadása	47 023 781
f) Gyermekétkeztetéshez hozzájárulás	409 491
g) Társulás működési kiadásaihoz való hozzájárulás	33 216
h) Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez való hozzájárulás	182 400

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	48 960 587
--	-------------------

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 430 510
---	-------------------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	38 430 510
---	-------------------

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	733 770
a) közfoglalkoztatás 3.fő	
K1113 Egyéb személyi juttatások	
K21 Szociális hozzájárulási adó	128 410
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	36 500
K337 Egyéb szolgáltatások	
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 500

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	912 180
--	----------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:	3
--	---

B1606 Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	862 180
---	----------------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	862 180
---	----------------

066010 Zöldterület kezelés

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	120 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	620 000
--	----------------

064010 Közvilágítás

K331 Közüzemi díjak	1 400 000
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	378 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	1 778 000
--	------------------

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	
a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
b) hajtó- és kenőanyagok	1 000 000
c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	
d) karbantartási anyagok, alkatrészek	500 000
K331 Közüzemi díjak	100 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150 000
K335	Közvetített szolgáltatások kiadásai a) bérbe kiadott lakások közüzemi díja	500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
K337	Egyéb szolgáltatások	300 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	553 500
K64	Beruházási kiadás a) szennyvízberendezések beruházása	20 440 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA a) szennyvízberendezések beruházása	7 560 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		31 103 500

B403	Közvetített szolgáltatás a) bérbe kiadott lakások közüzemi díja	500 000
B411	Egyéb működési bevétel	
B402	Szolgáltatások ellenértéke a) lakásbérleti díjak	800 000
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz a) szennyvízberuházás lakossági önerő törlesztése	905 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		2 205 000

082044 Könyvtári szolgáltatások

K122	Megbízási díj	102 000
K21	Szociális hozzájárulási adó	17 850
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	39 370
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	10 630
K64	Beruházási kiadás	300 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	81 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		550 850

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

K312	Üzemeltetési anyagok	300 000
K331	Közüzemi díjak	800 000
K337	Egyéb szolgáltatások	316 654
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	382 496
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 799 150

B403	Közvetített szolgáltatás	550 000
------	--------------------------	---------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		550 000
---	--	----------------

072111 Háziorvosi alapellátás

K1101	Törvény szerinti illetmények	3 664 900
K21	Szociális hozzájárulási adó	641 358
K311	Szakmai anyagok	200 000
K312	Üzemeltetési anyagok	534 812
K331	Közüzemi díjak	1 000 000
K334	Karbantartási szolgáltatások	400 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	7 000 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	576 400

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		14 017 470
--	--	-------------------

B16	Egyéb működési célú támogatás	14 017 470
-----	-------------------------------	------------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		14 017 470
---	--	-------------------

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

K1101	Törvény szerinti illetmények	5 523 940
K21	Szociális hozzájárulási adó	966 690
K312	Üzemeltetési anyagok	300 000
K334	Karbantartási szolgáltatások	65 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	135 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		6 990 630
--	--	------------------

B16	Egyéb működési célú támogatás	6 990 630
-----	-------------------------------	-----------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		6 990 630
---	--	------------------

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K512	Egyéb működési célú támogatások kiadásai államháztartáson kívülre	
	a) Iskolánkért gyermekeinkért alapítvány	100 000
	b) Polgárőrök	100 000
	c) Sportegyesület	
	d) Magyarország fogyatékosággal rendelkező támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		200 000
--	--	----------------

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	876000
------	---------------------------------	--------

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	324000
K4817	Települési támogatás	
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	200 000
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	200 000
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	
	a) iskoláztatási támogatás	500 000
	b) karácsonyi támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	2 100 000
--	------------------

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Iparüzési adó bevétele	25 000 000
B3542	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. megillető része	1 700 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	26 700 000
---	-------------------

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

K332	Vásárolt élelmezés	35 750
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	9 653

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	45 403
--	---------------

B405	Ellátási díjak bevétele	133 760
-------------	--------------------------------	---------

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	133 760
---	----------------

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt élelmezés	15 295
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	4 130

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	19 425
--	---------------
