

Kerta Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. 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 2024. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 573.142.432 forintban,
- b) kiadási főösszegét 573.142.432 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. melléklet és a 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 573.142.432 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 233.139.879 forintban, ebből:

- ba)* a személyi juttatásokat 33.975.600 forintban,
- bb)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2.607.012 forintban,
- bc)* a dologi kiadásokat 82.223.500 forintban,
- bd)* a működési célú támogatásértékű kiadásokat 108.738.563 forintban,
- be)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 1.500.000 forintban;
- bf)* az ellátottak természetbeni juttatásait 132.000 forintban
- bg)* finanszírozási kiadások 3.963.204 forintban
- c)* önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 340.002.553 forintban,ebből:
 - ca)* beruházási kiadásait 340.002.553 forintban
 - cb)* felújítási kiadásait 0 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 2024. 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 2024. évben tervezett összege 44.000.000 forint összegű helyi adó.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2024. január 1. napján nem rendelkezik.

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

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

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

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

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

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

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

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

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

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

7. §

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

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

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

8. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára bruttó 180.000 forint támogatást biztosít dolgozónként. A polgármester részére – összesen évi bruttó 200.000 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 2024. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2024. január 1. napján nincs.

18. §

A képviselő-testület a képviselők részére 2024. január 1. napjától – 2024. évre – havi bruttó 50.000, - Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2024. évben 38.650, - Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

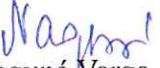
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

23. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Nagyné Varga Anikó
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2024. február 19.


Szarka Gyula
jegyző



1. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím szám	Előir. Csoport	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
					eredeti	módosítás	módosított
1.				KERTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	4.			Működési bevételek			
		2.		Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak bevételei kultúrház használata, Bakonykarszt által fizetett bérleti díj, Somló-Környéki TKT által fizetett bérleti díj)	200 000		
		3.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott telefondíjak, továbbszámlázott áramdíj)	500 000		
		11.		Egyéb működési bevételek (közüzemi díjak esetleges visszatérítései)	1 000 000		
				Működési bevételek összesen:	1 700 000		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	1 700 000		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
			1.	Helyi Önk. működésének általános támogatása	15 568 138		
				<i>a) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>	<i>6 852 485</i>		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	2 145 000		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 507 500		
				- Közvilágítás üzemeltetési támogatása	2 200 000		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	100 000		
				- Közutak fenntartásának támogatása	897 435		
				- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		
				<i>b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása- kiegészítés előtt</i>	<i>4 800 000</i>		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000		
				<i>c) Polgármesteri illetményhez és költségértékeléshez nyújtott támogatás</i>	<i>3 915 653</i>		
		2.		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 594 568		
				1) óvodapedagógusok bértámogatása	35 162 400		
				2) óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	10 536 000		
				4) óvodaműködtetés támogatás	11 006 168		
				5) ped.II.kat.sorolt óvodaped.kiegészítő támogatása	0		
				6) Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000		
		3.		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 998 980		
			1.	ebből: falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 047 200		
			1.	ebből: Szociális étkeztetés összesen	1 951 780		
		3.		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 458 947		
			2.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	30 423 322		
			2.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	35 625		
		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		
		5.		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		
		6.		Elszámolásból származó bevételek	0		
				Finanszírozási kiadások			
		8.		Belföldi finanszírozás kiadásai			
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		
				Finanszírozási kiadások	0		
				Önkormányzatok elsz. a központi költségvet. összesen:	115 203 598		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			

A	B	C	D	E	F	G	H
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
			6.	Elkülönített állami pénzalapoktól 1 fő közfoglalkoztatott munkabérének és közterhének támogatása)	1 704 852		
				Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	1 704 852		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 704 852		
Településfejlesztési projektek és támogatásuk 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 infrastruktúrállás- és eszköz fejlesztése című pályázat támogatási összeg 50% előleg	49 988 296		
			3.	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Külsőterületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatási összeg fennmaradó 50%-a	145 998 147		
				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	195 986 443		
				Településfejlesztési projektek és támogat. összesen:	195 986 443		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	4.			Működési bevételek			
		2.		Szolgáltatások ellenértéke	3 895 620		
				ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek (lakásbérleti díjak, 3 db szolgálati lakás kapcsán)	895 620		
		2.		ebből: postai közreműködői díj 2024. évi várható összege átlagosan)	3 000 000		
				Működési bevételek összesen:	3 895 620		
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	3 895 620		
Háziorvosi alapellátás 072111							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
			4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	16 618 800		
				Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	16 618 800		
				Háziorvosi alapellátás összesen:	16 618 800		
Ifjúság-egészségügyi gondozás 074032							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		6.		Egyéb működési célú támogatások bevételei államh.bel.			
			4.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapja	75 400		
				Műk.célú tám. államháztart. belülről összesen:	75 400		
				Ifjúság-egészségügyi gondozás összesen:	75 400		
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása 082092							
	4.			Működési bevételek			
		3.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 500 000		
				ebből: államháztartáson belülről továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevételei (KLIK részére Művelődési Ház gáz és áramszámlának továbbszámlázása)	2 500 000		
				Működési bevételek összesen:	2 500 000		
				Közművel.-hagyom.közösségi kult.értékek.gondozása össz:	2 500 000		
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020							
		3.		Termékek és szolgáltatások adói			
			5.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	44 000 000		
				Önk.funkcióra nem sorolh.bev.áht.belől összesen:	44 000 000		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051							
	4.			Működési bevételek			
		5.		Ellátási térítési díjak (22 fő x 250 nap ellátással kalkulálva)	5 000 000		
				Működési bevételek összesen:	5 000 000		
				Szociális étkeztetés összesen:	5 000 000		
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055							
	4.			Működési bevételek			
		2.		Szolgáltatások ellenértéke	240 000		
				ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek(falugondnoki atutó bérebeadásából)	240 000		
				Működési bevételek összesen:	240 000		
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	240 000		
				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			

A	B	C	D	E	F	G	H
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					386 924 713		
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	186 217 719		
Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:					186 217 719		
KERTA KÖZSÉG ÖNK.TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					573 142 432		

2. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím-szám	Alcím-szám	Előir. Csoport	Kiem. Előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
					eredeti	módosítás	módosított
1.				KERTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	1.			Személyi juttatások			
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (karbantartó és hivatalsegéd)	7 123 200		
			7.	Béren kívüli juttatások	360 000		
			9.	Közlekedési költségértéítés	80 000		
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	200 000		
				Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 763 200		
	2.			Külső személyi juttatások			
			1.	Választott tisztségviselők juttatásai	13 730 000		
				Személyi juttatások összesen:	21 493 200		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			2.	Szociális hozzájárulási adó	1 595 000		
			2.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	84 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	1 679 000		
	3.			Dologi kiadások			
	1.			Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000		
	2.			Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, weboldal karbantartás díja)	1 000 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobil és vezetékes telefon díjak)	180 000		
	3.			Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 200 000		
			12.	Gázenergia szolgáltatás díja	1 200 000		
			14.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	125 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (hivatal udvar rendezés és egyéb esetleges karbantartási munkálatok Dózsa György utca 36. szám alatt)	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 irattár iratrendezésének, selejtezésének elvéggeztetése)	3 300 000		
	4.			Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások			
			2.	Reklám- és propagandakiadások	100 000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 500 000		
			5.	Egyéb dologi kiadások	30 000		
				Dologi kiadások összesen:	11 285 000		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		3.		Tartalékok	8 877 066		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	8 877 066		
				Felhalmozási célú kiadások			
				Költségvetési létszámkeret			
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő		
				Önk. és önk. hivat. ált. igazgat. tev. összesen:	43 334 266		
Központi költségvetési befizetések 018020							
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
	5.			Elvonások és befizetések			

A	B	C	D	E	F	G	H
			2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (Szolidaritási hozzájárulás 2024. évi összege)	7 287 982		
				Finanszírozási kiadások összesen:	7 287 982		
				Központi költségvetési befizetések összesen összesen:	7 287 982		
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)	0		
			7.	ebből: társulások és költségvetési szerveik (Kertai Intézményirányító Társulás részére egyéb működési célú támogatás, Somló-környéki Többcéltű Kistérségi Társulás tagdíj, belső ellenőrzés, házi segítségnyújtás díj)	89 053 515		
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	89 053 515		
	5.			Egyéb működési célú támog. államháztartáson kívülre			
			3.	ebből: egyéb civil szervezetek (SMB LEADER, Megyei Falugondnoki Szövetség, TÖOSZ tagdíj)	70 000		
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	70 000		
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	89 123 515		
Közművelődési fenntartás és működtetés 013320							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	58 740		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
		1.		Közütemi díjak	20 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 260		
				Dologi kiadások összesen:	100 000		
				Közművelődési fenntartása Összesen:	100 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.			Személyi juttatások			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 550 800		
		13.		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	50 000		
				Személyi juttatások összesen	1 600 800		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
		2.		Szociális hozzájárulási adó	104 052		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	104 052		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
		1.		Informatikai szolgáltatások igénybevétele (mobiltelefon internetdíja)	10 000		
		2.		Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	50 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	40 000		
				Dologi kiadások összesen:	200 000		
				Költségvetési létszámkeret			
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 904 852		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
		2.		Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
		3.		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
		6.		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000		
		7.		Egyéb szolgáltatások	150 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000		
				Dologi kiadások összesen:	900 000		

A	B	C	D	E	F	G	H
				Közutak, hidak üzemeltetése, fennt. összesen:	900 000		
Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020							
	3.			Dologi kiadások			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (VP6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac és VP6-7.2.1-21 külterületi helyi közutak fejlesztése című pályázatok, projektmenedzsment díja, tájékoztatás, nyilvánosság biztosításának díja)	11 000 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 970 000		
				Dologi kiadások összesen:	13 970 000		
				Felhalmozási célú kiadások			
		6.		Beruházások			
			2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (VP6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac építéshez kapcsolódó építési költségek + műszaki ellenőrzés díja)	31 734 190		
				Ingatlanok beszerzése, létesítése (VP6-7.2.1.1-21 külterületi helyi közutak fejlesztése című projekt építéshez kapcsolódó építési költségek + műszaki ellenőrzés díja)	232 218 253		
			3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (VP6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac pályázat keretében beszerzett infokommunikáció eszköz)	250 000		
			4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (VP6-7.2.1.1-20 helyi termékértékesítést szolgáló piac pályázat keretében beszerzett hűtőszekrény és fertőtlenítő egység)	535 000		
			7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	71 479 110		
				Felhalmozási célú kiadások összesen:	336 216 553		
				Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	350 186 553		
Közüvilágítás 064010							
	3.			Dologi kiadások			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	2 407 241		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közvilágítás karbantartása)	512 052		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	788 207		
				Dologi kiadások összesen:	3 707 500		
				Közüvilágítás összesen:	3 707 500		
Zöldterület kezelés 066010							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	0		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (100 db babérnyeggy megnevezésű növény beszerzése temető melletti zöldterületre, valamint üzemanyag, kenőanyag, alkatrészek)	1 550 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (közterületen lévő eszközök festése, karbantartása)	300 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	499 500		
				Dologi kiadások összesen:	2 349 500		
				Zöldterület kezelés összesen:	2 349 500		
Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	1.			Személyi juttatások			
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (Kerta Posta)	4 800 000		
			7.	Béren kívüli juttatások	180 000		
				Személyi juttatások összesen:	4 980 000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			2.	Szociális hozzájárulási adó (béren kívüli jutt.után)	23 400		
			2.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (béren kívüli juttatás után)	27 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen:	50 400		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			

A	B	C	D	E	F	G	H
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (szennyvízkezeléshez + önkormányzati ingatlanokhoz anyagok beszerzése)	4 500 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	85 000		
			12.	Gázenergia szolgáltatás díja	150 000		
			14.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	20 000		
			2.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (szennyvízberuházás esetleges karbantartása)	750 000		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások	700 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 000		
				Dologi kiadások összesen:	7 055 000		
				Felhalmozási célú kiadások			
		6.		Beruházások			
			4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Kertai Közös F. Óvoda folyósóra klíma és fűtéshez keringető szivattyú beszerzése)	1 181 102		
			4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Helyi piac árnycéloló ponyva beszerzése)	1 800 000		
			7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forg.adó	804 898		
				Felhalmozási célú kiadások összesen:	3 786 000		
				Költségvetési létszámkeret			
				Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
				Város-, községgazd. egyéb szolg. összesen:	15 871 400		
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	56 160		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó összesen:	56 160		
		3.		Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése (gyógyszerek beszerzése)	500 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 300 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	Informatikai szolg. igénybevétele: (internet díja)	300 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás vezetése és mobiltelefon)	100 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 350 000		
			12.	Gázenergia szolgáltatás díja	200 000		
			14.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	50 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000		
			6.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (Dr. Kovács Zoltán és Kráter-Profilaxis Kft)	11 460 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások	150 000		
		5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	800 000		
				Dologi kiadások összesen:	16 510 000		
				Háziorvosi alapellátás összesen:	17 046 160		
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031							
		1.		Külső személyi juttatások			
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fogl. (Döme-Horváth Veronika védőnői tanácsadó takarítás)	600 000		
				Külső 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		

A	B	C	D	E	F	G	H
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok beszerzése	200 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatás			
			1.	Informatikai szolg.igénybevétele	50 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	200 000		
			14.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	15 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások	100 000		
		5.		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000		
				Dologi kiadások összesen:	1 065 000		
				Család és nővédelmi egészségg. gond. összesen:	1 735 200		
Könyvtári szolgáltatások 082044							
	1.			Személyi juttatások			
		2.		Külső személyi juttatások			
			2.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (könyvtáros megbízási díja)	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.		Készletbeszerzés			
			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.		Készletbeszerzés			
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	900 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			11.	Villamosenergia szolgáltatás díja	500 000		
			12.	Gázenergia szolgáltatás díja	3 000 000		
			14.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	50 000		
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	400 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások (rendezvények fellépíti díjait is tartalmazó sor)	3 000 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 000 000		
				Dologi kiadások összesen:	8 850 000		
				Közművel.-hagyom.közösségi kult.értékek.g.össz:	8 850 000		
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037							
	3.			Dologi kiadások			
			1.	Vásárolt élelmiszer	103 937		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	28 063		
				Dologi kiadások összesen:	132 000		
				Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen:	132 000		
Civil szervezetek működési támogatása 084031							
	5.			Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre:			
		1.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	500 000		
			2.	ebből: egyéb civil szervezetek (Polgárőrség és Iskolánkért Alapítvány támogatása)	500 000		

A	B	C	D	E	F	G	H
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	500 000		
				Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre összesen:	500 000		
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							
	3.			Dologi kiadások			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			12	Gázenergia szolgáltatás díja (Kertai Közös Fenntartású Óvoda gáz szolgáltatás díja)	3 000 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	800 000		
				Dologi kiadások összesen:	3 800 000		
				Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai összesen:	3 800 000		
Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051							
	3.			Dologi kiadások			
			1.	Vásárolt élelmiszer	6 420 079		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 733 421		
				Dologi kiadások összesen:	8 153 500		
				Szociális étkeztetés összesen:	8 153 500		
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055							
	1.			Személyi juttatások			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
			1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 000 000		
			7.	Béren kívüli juttatások	180 000		
			13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, táppénz)	41 600		
				Személyi juttatások összesen	4 221 600		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			2.	Szociális hozzájárulási adó	550 000		
			2.	Munkáltatót terhelő szja	27 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	577 000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			1.	Szakmai anyagok (személygépkocsi menetlevél beszerzése, egyéb szakmai nyomtatványok)	10 000		
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha költségtérítés, üzemanyag beszerzés és annak elszámolása, falugondnoki buszokhoz anyagok)	1 000 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20 000		
			2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon díja)	70 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			4.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000		
			7.	Egyéb szolgáltatások (falug.autók kgfb+casco, utasbiztosítás díja)	500 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	600 000		
				Dologi kiadások összesen:	2 500 000		
				Költségvetési létszámkeret			
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
				Falugondnoki szolgáltatás összesen:	7 298 600		
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készletbeszerzés			
			2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	324 000		
				Dologi kiadások összesen:	1 524 000		
	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			

A	B	C	D	E	F	G	H
				ebből: egyéb civil szervezetek	900 000		
				ebből: háztartások	50 000		
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	950 000		
				<i>Egyéb szociális természetű és pénzügyi ellátások összesen:</i>	<i>3 974 000</i>		
				TERVEZETT ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM ÖSSZESEN	6 fő		
				TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	567 179 228		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
		5.		Elvonások és befizetések			
			1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó befizetések	2 000 000		
				Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	2 000 000		
				Finanszírozási kiadások			
	9			Belföldi finanszírozás kiadásai			
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 963 204		
				Finanszírozási kiadások összesen:			
				<i>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:</i>	<i>5 963 204</i>		
KERTA KÖZÉSG ÖNK.TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:					573 142 432		

Kötelező államigazgatási feladatok

A	B	C	D	E
Sor-szám	Rovat megnevezése	Összesen Eredeti előirányzat	Önkormányzat Eredeti előirányzat	Önkormányzat Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	15 568 138	15 568 138	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	58 594 568	58 594 568	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 998 980	7 998 980	0
4	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	30 458 947	30 458 947	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)	115 203 598	115 203 598	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	18 399 052	18 399 052	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B1615)	1 704 852	1 704 852	0
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1615)	16 694 200	16 694 200	0
12	ebből: egyéb fejezeti előirányzattól véglegesen kapott működési célú támogatás	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	133 602 650	133 602 650	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről (B25)	195 986 443	195 986 443	0
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	195 986 443	195 986 443	0
16	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
17	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	44 000 000	44 000 000	0
18	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0
19	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B3551)	0	0	0
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	44 000 000	44 000 000	0
21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0
22	Közhatalmi bevételek (B3)	44 000 000	44 000 000	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)	3 000 000	3 000 000	0
27	ebből: államháztartáson kívül (B4031)	0	0	0
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0
29	Ellátási díjak (B4051)	5 000 000	5 000 000	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)	1 000 000	1 000 000	0
37	Működési bevételek (B4)	9 240 000	9 240 000	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)	382 829 093	382 829 093	0
46	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	186 217 719	186 217 719	0
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0

A	B	C	D	E
48	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0
49	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0
50	Finanszírozási bevételek (B8)	186 217 719	186 217 719	0
51	MINDÖSSZESEN:	569 046 812	569 046 812	0
52	Személyi juttatások (K1)	28 995 600	28 995 600	0
53	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 556 612	2 556 612	0
54	Dologi kiadások (K3)	82 355 500	82 355 500	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 [Szocvt. 48. §] (K481)	0	0	0
59	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K481)	0	0	0
60	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K1-K4)	115 407 712	115 407 712	0
62	Elvonások és befizetések (K502)	9 287 982	9 287 982	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	89 053 515	89 053 515	0
64	ebből: társulások és költségvetési szervek (K5061)	89 053 515	89 053 515	0
65	ebből: központi költségvetési szervnek (K5062)	0	0	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	900 000	900 000	0
67	ebből: Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5123)	900 000	900 000	0
68	ebből: Háztartások	0	0	0
69	Tartalékok (K5131)	8 877 066	8 877 066	0
70	Egyéb működési célú kiadások (K5)	108 118 563	108 118 563	0
71	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K611)	0	0	0
72	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	263 952 443	263 952 443	0
73	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	250 000	250 000	0
74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	3 516 102	3 516 102	0
75	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	72 284 008	72 284 008	0
76	Beruházások (K6)	340 002 553	340 002 553	0
77	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
78	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
80	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
81	Felújítások (K7)	0	0	0
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
85	Költségvetési kiadások (K1-K8)	563 528 828	563 528 828	0
86	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 963 204	3 963 204	0
87	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
88	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
90	Finanszírozási kiadások (K9)	3 963 204	3 963 204	0
91	MINDÖSSZESEN:	567 492 032	567 492 032	0

Önként vállalt államigazgatási feladatok

A	B	C	D	E
		Összesen	Önkormányzat	Önkormányzat
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekéktetési 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)	4 095 620	4 095 620	0
23	ebből: bérleti díj bev (B4021)	1 095 620	1 095 620	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)	4 095 620	4 095 620	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)	4 095 620	4 095 620	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:	4 095 620	950 000	0
50	Személyi juttatások (K1)	4 980 000	4 980 000	0

A	B	C	D	E
51	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	50 400	50 400	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 [Szocvtv. 48. §] (K481)	0	0	0
57	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K481)	0	0	0
58	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	0	0	0
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 030 400	5 030 400	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)	620 000	620 000	0
64	ebből: Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5123)	570 000	570 000	0
65	ebből: háztartások	50 000	50 000	0
66	Tartalékok (K5131)	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások (K5)	620 000	620 000	0
68	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0
72	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	0	0	0
73	Beruházások (K6)	0	0	0
74	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0
75	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0
76	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0
77	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0
78	Felújítások (K7)	0	0	0
79	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
81	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
82	Költségvetési kiadások (K1-K8)	5 650 400	5 650 400	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
84	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
86	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
87	Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0
88	MINDÖSSZESEN:	5 650 400	5 650 400	0

5. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2022.évi tény	2023. évi várható	2024. évi eredeti terv	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
I.	Kerta Község Önkormányzata bevételei						
	Költségvetési bevételek:						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	92 025 219	116 682 179	115 203 598	120 000 000	123 500 000	125 000 000
2.	Egyéb működési célú tám. bev. államháztart. belülről	28 466 809	23 598 258	18 399 052	21 000 000	21 500 000	23 800 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztart. belülről	0	196 485 166	195 986 443	0	0	0
	Működési célú támogatások államházt. belülről	120 492 028	336 765 603	329 589 093	141 000 000	145 000 000	148 800 000
4.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	57 177 449	62 376 836	44 000 000	50 000 000	53 500 000	55 000 000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	196 557	203 400	0	0	0	0
	Közhatalmi bevételek	57 374 006	62 580 236	44 000 000	50 000 000	53 500 000	55 000 000
6.	Készletértékesítés ellenértéke	1 498 000	0	0	0	0	0
7.	Szolgáltatások ellenértéke	1 669 929	1 395 103	4 335 620	4 725 000	4 940 000	5 115 000
8.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	802 029	2 674 012	3 000 000	3 000 000	3 500 000	3 500 000
9.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Ellátási díjak	4 415 545	5 783 185	5 000 000	5 000 000	5 100 000	5 100 000
11.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
12.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	435 495	0	0	0	0
13.	Egyéb működési bevételek	829 029	1 129 581	1 000 000	1 250 000	1 000 000	1 500 000
	Működési bevételek	9 214 532	11 417 376	13 335 620	13 975 000	14 540 000	15 215 000
14.	Ingatlanok értékesítése	200 000	140 000	0	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	200 000	140 000	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	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	62 016 365	56 388 971	186 217 719	78 000 000	82 000 000	90 000 000
	Kerta Község Önkormányzata költségvetési bevételei összesen:	249 296 931	467 292 186	573 142 432	282 975 000	295 040 000	309 015 000
II.	Kerta Község Önk. költségvetési kiadásai						
	Költségvetési kiadások:						
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22 169 348	19 010 863	18 565 600	19 250 000	19 500 000	20 000 000
2.	Külső személyi juttatások	14 137 681	15 060 000	15 410 000	15 650 000	15 780 000	15 980 000
	Személyi juttatások	36 307 029	34 070 863	33 975 600	34 900 000	35 280 000	35 980 000
3.	Munkaadót terh. járul. és szoc.hozzájárulási adó	3 614 839	3 056 584	2 607 012	2 700 000	2 850 000	2 850 000
4.	Készletbeszerzések	7 900 476	8 730 271	12 518 740	3 950 000	4 100 000	4 350 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	1 233 938	1 558 216	1 830 000	2 000 000	2 050 000	2 050 000
6.	Szolgáltatási kiadások	32 770 632	40 503 784	55 618 309	56 000 000	57 500 000	58 000 000
7.	Kiküldetések kiadásai	82 519	167 868	0	250 000	250 000	250 000
8.	Reklám- és propagandakiadások	80 000	49 900	100 000			
9.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	5 959 350	8 711 385	12 288 451	7 750 000	7 950 000	7 950 000
	Dologi kiadások	48 026 915	59 721 424	82 355 500	69 950 000	71 850 000	72 600 000
10.	Egyéb nem intézményi ellátások	1 360 000	1 505 320	1 500 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	1 360 000	1 505 320	1 500 000	1 500 000	1 600 000	2 000 000
11.	Elvonások és befizetések	10 334 705	18 011 813	9 287 982	0	0	0
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	56 334 728	70 263 263	89 053 515	71 767 680	79 103 000	93 054 000
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülről	1 081 746	1 287 294	1 520 000	0	0	0
14.	Tartalékok	0	0	8 877 066	28 229 000	30 200 000	31 220 000
15.	Általános tartalék	0	0	8 877 066	28 229 000	30 200 000	31 220 000
16.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen	67 751 179	89 562 370	108 738 563	99 996 680	109 303 000	124 274 000
15.	Beruházások	19 404 809	42 865 705	267 718 545	0	0	0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 198 453	11 558 016	72 284 008	0	0	0

A	B	C	D	E	F	G	H
17.	Felújítások	9 626 000	23 662 913	0	0	0	0
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 599 020	6 388 987	0	0	0	0
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások	36 828 282	84 475 621	340 002 553	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	7 928 426	8 682 285	3 963 204	73 928 320	74 157 000	71 311 000
	Kerta Község Önkormányzata költségvetési kiadásai összesen:	201 816 670	281 074 467	573 142 432	282 975 000	295 040 000	309 015 000
	<i>Személyi juttatások mindösszesen:</i>	<i>28 275 864</i>	<i>34 070 863</i>	<i>33 975 600</i>	<i>34 900 000</i>	<i>35 280 000</i>	<i>35 980 000</i>
	<i>Munkaadót terh. jár. és szoc.hozzájár. adó mindössz:</i>	<i>4 093 925</i>	<i>3 056 584</i>	<i>2 607 012</i>	<i>2 700 000</i>	<i>2 850 000</i>	<i>2 850 000</i>
	<i>Dologi kiadások mindösszesen:</i>	<i>33 482 511</i>	<i>59 721 424</i>	<i>82 355 500</i>	<i>69 950 000</i>	<i>71 850 000</i>	<i>72 600 000</i>
	<i>Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai mindösszesen:</i>	<i>1 167 503</i>	<i>1 505 320</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>89 562 370</i>	<i>108 738 563</i>	<i>99 996 680</i>	<i>109 303 000</i>	<i>124 274 000</i>
	<i>Beruházások mindösszesen:</i>	<i>828 409</i>	<i>54 423 721</i>	<i>340 002 553</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Felújítások mindösszesen:</i>	<i>46 653 949</i>	<i>30 051 900</i>	<i>0</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>8 682 285</i>	<i>3 963 204</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege	84 308 543	74 068 174	144 016 110	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege	-36 828 282	112 149 545	-144 016 110	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	249 296 931	467 292 186	573 142 432	282 975 000	295 040 000	309 015 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	201 816 670	281 074 467	573 142 432	282 975 000	295 040 000	309 015 000

2024. 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	133 602 650	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 554	11 133 555	11 133 555
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	195 986 443	0	0	0	0	0	49 989 572	0	0	145 996 871	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	44 000 000	0	0	5 000 000	7 500 000	14 240 000	0	0	0	17 260 000	0	0	0
4. Működési bevételek	13 335 620	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 302	1 111 301	1 111 301	1 111 301	1 111 301
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	186 217 719	0	0	186 217 719	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	573 142 432	12 244 856	12 244 856	203 462 575	19 744 856	26 484 856	62 234 428	12 244 856	12 244 856	175 501 726	12 244 855	12 244 856	12 244 856
9. Személyi juttatások	33 975 600	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300	2 831 300
10. Munkaadót ter. jár szoc.ho. adó	2 607 012	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251	217 251
11.Dologi kiadások	82 223 500	5 028 706	4 500 000	5 000 000	10 000 000	6 500 000	7 028 706	6 851 938	6 851 938	7 615 553	7 615 553	7 615 553	7 615 553
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)	132 000	0	0	12 000	0	0	21 000	26 000	42 000	0	20 000	0	11 000
14. Egyéb működési célú támogatásértéktű kiadások	108 738 563	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 547	9 061 546
14. Beruházások	340 002 553	0	0	32 000 000	302 000 000	6 002 553	0	0	0	0	0	0	0
15. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Finanszírozási kiadások	3 963 204	0	0	3 963 204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	573 142 432	17 188 804	16 660 098	53 235 302	324 160 098	24 662 651	19 209 804	19 063 036	19 404 036	19 850 651	19 795 651	19 975 651	19 936 650

7. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

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

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2024. január 1.		2024. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Választott tisztségviselők	5	1	-	-
2. Közalkalmazottak	1	1	-	-
3. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó (munkaviszony)	3	3	-	-
4. Közfoglalkoztatottak	1	1	-	-
Összesen:	10	6	-	-

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2024. 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 összességét.

A bevételek és kiadások összességének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

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

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

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket 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.

18-23. §-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 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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.

