

**Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról**

Kóka Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése a) és f) pontjában meghatározott jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

*I. Fejezet*  
*Általános rendelkezések*

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Kóka Község Önkormányzatára, valamint annak költségvetési szerveire, a Kókai Polgármesteri Hivatalra, a Kókai Községi Óvodára valamint a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központra.

*II. Fejezet*  
*Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetésének teljesítése*

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2021. évi

- a) bevételi főösszegét..... 965.740 e forintban
  - b) kiadási főösszegét..... 831.262 e forintban
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2021. évi teljesített költségvetés fő számai:

- a) teljesített költségvetési bevételek összege..... 628.410 e Ft
- b) teljesített költségvetési kiadások összege..... 812.944 e Ft
- c) a teljesített költségvetés egyenlege – a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete – -184.534 ezer Forint (hiány).

**3. §**

(1) Az önkormányzat összesített, 2021. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként (1. melléklet):

- a) önkormányzatok működési támogatása..... 386.432 e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 102.899 e Ft
  - ba) működési célú támogatások..... 49.143 e Ft
  - bb) felhalmozási célú támogatások..... 53.756 e Ft
- c) közhatalmi bevételek..... 89.272 e Ft
- d) működési bevételek..... 24.682 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... 25.023 e Ft

- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... 102 e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 337.330 e Ft,
  - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 337.330 e Ft
  - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
  - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei ..... 626.919 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei ..... 0 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei ..... 1.491 e Ft

(3) Az önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből

- a) teljesített költségvetési működési bevételek ..... 549.631 e Ft
- b) teljesített költségvetési felhalmozási bevételek ..... 78.779 e Ft

#### 4. §

(1) Az önkormányzat összesített, 2021. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 551.030 e Ft
  - aa) személyi juttatások..... 241.114 e Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ..... 34.764 e Ft
  - ac) dologi kiadások..... 225.810 e Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai ..... 5.774 e Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások..... 43.568 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 261.914 e Ft
  - ba) beruházások.....242.569 e Ft
  - bb) felújítások..... 19.279 e Ft
  - bc) egyéb felhalmozási kiadások ..... 66 e Ft
- c) finanszírozási kiadások..... 18.318 e Ft
  - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 18.318 e Ft
  - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft
  - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai..... - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai ..... 705.667 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai ..... 11.516 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai ..... 95.761 e Ft

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet):

- a) beruházási kiadások beruházásonként
  - aa) HÉSZ módosítás.....1.412 e Ft
  - ab) bölcsőde építés..... 220.510 e Ft
  - ac) bölcsőde eszközök beszerzése (Önk.-nál).....12.375 e Ft
  - ad) bölcsőde eszközök beszerzése (bölcsődénél)..... 1.833 e Ft
  - ae) buszmegálló építése ..... 980 e Ft
  - af) CSASE eszközbeszerzések..... 157 e Ft
  - ag) tárgyi eszközbeszerzés (önkormányzat).....1.017 e Ft
  - ah) kisértékű eszközbeszerzések óvoda.....1.514 e Ft
  - ai) tárgyi eszközbeszerzés (gyermekétkeztetés)..... 751 e Ft
  - aj) PH., kisértékű eszközbesz.,..... 90 e Ft

- ak) civil ház használt szg.beszerezés.....330 e Ft
- al) óvoda udvari játékok vásárlása.....790 e Ft
- am) képeslap gyűjtemény beszerzése.....210 e Ft
- an) bölcsőde lap-top beszerzés (pályázat) ..... 600 e Ft
- b) felújítási kiadások felújításonként
  - ba) önkormányzati kamerarendszer korszerűsítése..... 382 e Ft
  - bb) útfelújítás tervezési költsége.....4.547 e Ft
  - bc) járdafelújítás Pesti u.- Kossuth u.....14. 350 e Ft

(4) A helyi önkormányzat lakosság számára juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

- a) települési támogatások..... 10.682 e Ft
- b) gyermekvédelmi támogatások..... 1.859 e Ft
- c) lakásfenntartási támogatások.....1.333 e Ft

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé: nem volt.

(6) Az (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: 0 e Ft.

## 5. §

A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül

- a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 1.399 ezer forint hiány ,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 183.135 ezer forint hiány (7. melléklet),
- c) az önkormányzat és intézmények összesített, egyszerűsített mérlegét a 13. melléklet mutatja be.

## 6. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program 2021.évben nem volt.

## 7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 50 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám - 50 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma - 24 fő

## 8. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetésében a fel nem használt

- a) általános tartalék ..... 68.044 e Ft

b) céltartalék ..... 12.039 e Ft

(2) Az Önkormányzat összevont 2021. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa 134.479 ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradványt a 8. melléklet mutatja be.

(3) Az önkormányzat hosszú távú kötelezettségeit a 9. melléklet mutatja be.

(4) Az összesített vagyonkimutatást a 10. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat összesített pénzkészlet változását a 11. melléklet mutatja be.

(6) A 2021. évi közvetett támogatások alakulását a 12. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat összevont, 2021. évi egyszerűsített mérlegét a 13. melléklet mutatja be.

### III. Fejezet

#### Az önkormányzat saját költségvetésének 2021. évi teljesítése

#### 9. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2021. évi teljesített költségvetésének

a) bevételi főösszegét..... 953.016 e Forintban

b) kiadási főösszegét..... 819.442 e Forintban

állapítja meg.

#### 10. §

(1) Az önkormányzat saját, 2021. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. melléklet):

a) önkormányzatok működési támogatása..... 386.433 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 102.351 e Ft

ba) működési célú támogatások..... 49.143 e Ft

bb) felhalmozási célú támogatások..... 53.208 e Ft

c) közhatalmi bevételek..... 88.737 e Ft

d) működési bevételek..... 13.641 e Ft

e) felhalmozási bevételek..... 25.023 e Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... 102 e Ft

g) finanszírozási bevételek..... 336.729 e Ft

ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 336.729 e Ft

gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft

gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei ..... 616.287 e Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei ..... - e Ft

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei ..... - e Ft

(3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek..... 538.056 e Ft

b) felhalmozási bevételek ..... 78.231 e Ft

## 11. §

(1) Az önkormányzat saját, 2021. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 290.520 e Ft
  - aa) személyi juttatások..... 70.085 e Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ..... 8.827 e Ft
  - ac) dologi kiadások .....162.266 e Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai ..... 5.774 e Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások..... 43.568 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés ..... 256.336 e Ft
  - ba) beruházások.....236.991 e Ft
  - bb) felújítások..... 19.279 e Ft
  - bc) egyéb felhalmozási kiadások ..... 66 e Ft
- c) finanszírozási kiadások..... 272.586 e Ft
  - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 272.586 e Ft
  - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft
  - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai ..... - e Ft

(2) Az önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai ..... 535.340 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai ..... 11.516 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai ..... -e Ft

## 12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 9 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám - 9 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata - 24 fő

## IV. Fejezet

### A Kókai Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítése

## 13. §

A képviselő-testület az önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2021. évi teljesített költségvetésének

- a) bevételi főösszegét..... 95.965 e Forintban
  - b) kiadási főösszegét..... 95.761 e Forintban
- állapítja meg (3. melléklet).

## 14. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) önkormányzatok működési támogatása..... e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... - e Ft, amelyből
  - ba) működési célú támogatások..... e Ft
  - bb) felhalmozási célú támogatások..... e Ft

- c) közhatalmi bevételek..... 535 e Ft
- d) működési bevételek..... 956 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 94.474 e Ft
  - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 94.474 e Ft
  - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
  - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... e Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei..... e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei ..... e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei..... 1.491 e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből

- a) működési bevételek ..... 1.491 e Ft
- b) felhalmozási bevételek ..... 0 e Ft

### 15. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2021. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 95.671 e Ft
  - aa) személyi juttatások..... 72.445 e Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó .....11.444 e Ft
  - ac) dologi kiadások ..... 11.782 e Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai ..... - e Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 90 e Ft
  - ba) beruházások..... 90e Ft
  - bb) felújítások..... - e Ft
  - bc) egyéb felhalmozási kiadások ..... - e Ft
- c) finanszírozási kiadások..... - e Ft
  - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
  - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
  - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai ..... e Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai ..... - e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai ..... - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai ..... 95.761 e Ft

### 16. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 14 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám - 14 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata - 0 fő

V. Fejezet  
A Kókai Községi Óvoda 2021. évi költségvetésének teljesítése

**17. §**

A képviselő-testület a Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetésének

- a) bevételi főösszegét..... 163.957 e Forintban
  - b) kiadási főösszegét..... 163.381 e Forintban
- állapítja meg (4. melléklet).

**18. §**

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2021. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) önkormányzatok működési támogatása..... - e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... - e Ft, amelyből
  - ba) működési célú támogatások..... -- e Ft
  - bb) felhalmozási célú támogatások..... -- e Ft
- c) közhatalmi bevételek..... - e Ft
- d) működési bevételek..... 10.071 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 153.886 e Ft
  - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 153.886 e Ft
  - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
  - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei ..... 10.071 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei ..... - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei ..... e Ft

(3) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből

- a) működési bevételek ..... 10.071 e Ft
- b) felhalmozási bevételek ..... 0 e Ft

**19. §**

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2021. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 160.326 e Ft
  - aa) személyi juttatások..... 96.006 e Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ... 14.118 e Ft
  - ac) dologi kiadások ..... 50.202 e Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai ..... e Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 3.055 e Ft
  - ba) beruházások.....3.055 e Ft
  - bb) felújítások..... e Ft

- bc) egyéb felhalmozási kiadások ..... - e Ft
  - c) finanszírozási kiadások..... - e Ft
    - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
    - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
    - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai ..... e Ft
- (2) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásai ..... 163.381 e Ft
  - b) az önként vállalt feladatok kiadásai..... - e Ft
  - c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai..... - e Ft

## 20. §

- (1) A képviselő-testület a Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 26 fő
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám - 26 fő
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata – fő

## VI. Fejezet

### A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ 2021. évi költségvetésének teljesítése

## 21. §

- A képviselő-testület a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2021. évi teljesített költségvetésének
- a) bevételi főösszegét..... 7.071 e Forintban
  - b) kiadási főösszegét..... 6.946 e Forintban
- állapítja meg (5. melléklet).

## 22. §

- (1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2021. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:
- a) önkormányzatok működési támogatása..... - e Ft
  - b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 548 e Ft, amelyből
    - ba) működési célú támogatások..... -- e Ft
    - bb) felhalmozási célú támogatások..... 548 e Ft
  - c) közhatalmi bevételek..... - e Ft
  - d) működési bevételek..... 14 e Ft
  - e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
  - f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
  - g) finanszírozási bevételek..... 6.509 e Ft
    - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 6.509 e Ft
    - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
    - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft
- (2) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből



- a) a kötelező feladatok bevételei ..... 562 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei ..... - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei ..... e Ft

(3) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből

- a) működési bevételek ..... 14 e Ft
- b) felhalmozási bevételek .....548 e Ft

### 23. §

(1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2021. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 4.513 e Ft
  - aa) személyi juttatások..... 2.578 e Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ... 375 e Ft
  - ac) dologi kiadások ..... 1.560 e Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai ..... e Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 2.433 e Ft
  - ba) beruházások.....2.433 e Ft
  - bb) felújítások..... e Ft
  - bc) egyéb felhalmozási kiadások ..... - e Ft
- c) finanszírozási kiadások..... - e Ft
  - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
  - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... e Ft
  - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai ..... e Ft

(2) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai ..... 6.946 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai..... - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai..... - e Ft

### 24. §

(1) A képviselő-testület a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 1 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám - 1 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata – fő

## VII. Fejezet Záró rendelkezések

### 25. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet\_összevont\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet\_önk\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet\_PH\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet\_Óvoda\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet\_Bölcsőde\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet\_felhalmozási kiad\_2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet\_műk\_felhalm\_mérleg\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet\_maradványkimutatás\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet\_hosszú lejár.köt.tábla\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10.melléklet\_vagyonkimutatás\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 11.melléklet\_Pénzkészletvált.2021..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 12.melléklet\_közvetett támogatások\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 13.melléklet\_Egyszer.mérleg\_összevont\_2021.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

## Végső előterjesztői indokolás

Az **összevont** költségvetési beszámoló **bevételeinek** főösszege **965.740 eFt**, (1.melléklet-intézményenként a 2.,3.,4.,5. mellékletben található)

Az önkormányzatok államháztartáson belüli működési célú támogatásainak összege **435.575 eFt**. Ezen belül az önkormányzatok működési támogatása **386.432 eFt**. Ez tulajdonképpen az önkormányzat költségvetési feladatfinanszírozása, mely támogatást a kiadási oldalon megfelelő kormányzati funkciókon történő szigorú elszámolás terhel. Ez **52.506 eFt**-tal haladja meg az eredeti előirányzatot nettó tekintetben az évközben igényelt pótelőirányzatok és egyéb központi intézkedés hatására:

	<b>- önk. általános működési tám.</b>	<b>486 eFt</b>
	- kiegészítő felmérés alapján	486 eFt
<b>1.962eFt</b>	<b>-szociális és gyjóléti feladatok tám:</b>	
	-szociális ágazati összevont pótlék	1.594 eFt
	- kiegészítő felmérés alapján	368 eFt
	<b>-gyermekétkeztetési feladatok támogatása.</b>	<b>-180 eFt</b>
	- kiegészítő felmérés alapján	378 eFt
	- évközi módosítások	-558 eFt
	<b>-egyes köznevelési feladatok tám:</b>	<b>2.366 eFt</b>
	-évközi felmérések alapján módosítás	-1.624 eFt
	- kiegészítő felmérés alapján	3.990 eFt
	<b>- kulturális feladatok tám.</b>	<b>164 eFt</b>
	- kiegészítő felmérés alapján	164 eFt
	<b>-működési célú költségvetési tám.:</b>	<b>46.189 eFt</b>
	-szociális célú tűzifa tám.2021 –pályázat	2.838 eFt
	- iparűzési adó kiesés kompenzálás	43.351 e Ft
	<b>- elszámolásból származó bevételek</b>	<b>1.519 eFt</b>

Kóka Község Önkormányzata a kiegészítő felmérés alapján 5.386 e Ft-ra jogosult a fenti jogcímenen. Ez a kiegészítő támogatás felhasználás és elszámolás szempontjából is úgy viselkedik, mint az állami feladatfinanszírozás.

Szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 1.594 e Ft-ot kapott 2021. évben önkormányzatunk, melyet a házi segítségnyújtásban és a családsegítő szolgálatnál dolgozók bér- és járulékkiadásaira kellett fordítani.

A koronavírus járvány nagyban megnehezítette a gyermekétkeztetési feladat tervezhetőségét. Még 2021 őszén is előfordult, hogy teljes osztály vagy osztályok kerültek karanténba, illetve óvodabezárásra is sajnos sor került a járvány miatt. Ennek következtében csökkent az étkezést igénylő gyermekek száma, így év közben a feladatfinanszírozás folyamatos módosítására volt szükség. Sajnos még így is keletkezett fel nem használt támogatás a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan, melyet vissza kellett fizetni.

A köznevelési támogatás az év során 2.366e forinttal emelkedett.

2021-ben önkormányzatunk 2.838 ezer Forint támogatást nyert szociális célú tűzifa vásárlására. A korábbi évekhez hasonlóan a szállítási költség valamint köbméterenként nettó 1000.-Ft önkormányzati önerőként merül fel, melyet a szociális keretből finanszírozunk.

2021-ben az önkormányzatok iparűzési adó mértékét a Kormány 1 %-ban maximalizálta a COVID miatt. A kieső adóbevétel a 25.000 fő alatti önkormányzatok részére kompenzálásra került a vállalkozók iparűzési adó bevallása alapján. Ezen a jogcímen önkormányzatunk 43.351 e Ft

támogatást kapott, mely valós kompenzálást jelentett. Ezzel a támogatással 2022.őszén, a 2021. évről készült bevallások alapján kell majd elszámolni.

A korábbi évek felülvizsgálata következtében összesen 1.519ezer forint elszámolásból származó bevétel került átutalásra.

**Az államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatási bevétel 49.143 eFt.**

Ennek része az önkormányzati tulajdonú művelt földek után kapott 896e Ft területalapú támogatás az MVH-tól. A két védőnői körzet működtetésére 16.100eFt támogatást kapunk a NEAK-tól. A Magyra Falu program Felelős Állattartás pályázatán 1.500 e Ft-ot nyertünk, illetve kistelepülési rendezvények lebonyolítására 1 millió Ft-ot nyertünk, melyből a Kókai Falunapon a Dolly Plussz produkciót finanszíroztuk. A Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás megszűnése miatt a társulási közös vagyon felosztás alapján önkormányzatunk 1.078e Ft-ot kapott. **Közmunka programokra** a Pest Megyei Kormányhivatal Nagykáta Járási Hivatalával (Foglalkoztatási Osztály) kerülnek megkötésre a hatósági szerződések, melynek keretében a kincstár összesen **28.569 eFt működési támogatást** utalt át. Jelenleg már csak 2 db mintaprogram működik a hosszabb távú közfoglalkoztatás mellett, a szociális mintaprogram keretében többféle programelem is megvalósul, valamint a mezőgazdasági startmunka mintaprogramban megmaradt a tyúktartás és az energiahűző gondozása.. A működési célú támogatások fedezik a közfoglalkoztatottak béreit és járulékait, valamint minden dologi jellegű költséget.

**-Szociális mintaprogram:** 22.075eFt (energiahűző ültetvény gondozása, apríték előállítás a program keretében beszerzett aprítékoló géppel, fakivágások, gallyazás , járdalapok,lerakása, árkok tisztítása, belterületi közutak karbantartása, kátyúzása,hulladékgyűjtés, szállítás, illegális hulladéklerakó helyek megszüntetése) 18 fő

**-Mezőgazdasági programelem** keretében 2.943e Ft támogatást kaptunk, melynek felhasználása több tevékenységet is érint: a meglévő tyúkállomány folyamatos gondozása, etetése, a méhcsaládok ápolása továbbá a korábbi években telepített energiahűző-ültetvények folyamatos gondozása. A mezőgazdasági mintaprogram 5 fő álláskeresőnek biztosított munkát 2021-ben.

Sajnos egyre nehezebb megbízható embert találni a mintaprogramokba, melyet az is mutat, hogy a fenti „létszámkeretet” egyik mintaprogram esetében sem sikerült teljesen feltölteni.

**Hosszabb időtartamú foglalkoztatás** keretében 3 főt foglalkoztatott az önkormányzat 3.551eFt megítélt támogatásból. Ők többnyire az önkormányzat intézményeiben segítik a feladatellátást, 2 fő konyhán, 1 fő a Művelődési Házban. Ebben a programban is 5 fő volt a létszámkeret, azonban a program alatt megszűnt jogviszonyokat már nem sikerült pótolni.

Az ÁHT belülről érkező **felhalmozási célú támogatások összege 53.756 eFt.** Ebben szerepel a bölcsőde építés pályázathoz kapott 33.600e Ft többlettámogatás. A közfoglalkoztatási mintaprogramokhoz a működési célú támogatáson felül 3.722e Ft felhalmozási célú támogatást is kaptunk.

A Magyar Falu Program keretében óvodai játszóudvar felújítására nyertünk 3.861 e Ft vissza nem térítendő támogatást.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések pályázaton a Pesti utca járdafelújítására pályázatunk, és nyertünk 12.026e Ft támogatást.

A bölcsőde új laptopok beszerzésére pályázott, és 548e Ft támogatásban részesült.

**Közhatalmi bevételek (adók) teljesítése 89.272 eFt.**

A magánszemélyek **kommunális adójából** befolyt összeg **10.774 eFt.** Tárgyévi hátralék összege 5.252eFt, túlfizetés 292eFt, értékvesztés 4.615eFt.

Az **iparűzési adó** bevétel teljesítése **77.319eFt,** mely a pandémia ellenére jól teljesült. Tárgyévi hátralék összege 11.684eFt, túlfizetés 8.009eFt, értékvesztés 8.448eFt.

**Gépjárműadó** bevétele 2021-ben sem keletkezett az önkormányzatoknak, hiszen a pandémia miatt bevezetett kormányintézkedés hatására az ebből befolyt összeget teljes egészében az állami költségvetés javára tovább kellett utalnunk.



Az adókhöz kapcsolódóan a **pótlékokból, bírságból** befolyt összeg **644 eFt**, egyéb közhatalmi bevételek összege **535e Ft**, mely az esküvőkre befizetett összegeket tartalmazza. 2021-ben is nagyon magas volt a házasságkötések száma.

**Működési bevételek** teljesítése összességében **24.682 eFt**.

A tojáskészlet értékesítéséből 1.041e Ft bevétel keletkezett, melyet kötelező a mintaprogramokra visszafordítani.

A szolgáltatások összege 1.039eFt, mely a házi szociális gondozás díjbevétele ( változó, átlag 6-6 fő az ellátottak száma).

Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek összesen 2.817 eFt: Telenor bázisállomás 551eFt, Vodafone torony 489eFt, közterület használatból pedig 327eFt bevétel származik. A Ceglédi Tankerülettől 1.450e Ft folyt be használati díjból. Közvetített szolgáltatások között a továbbszámlázott tételek szerepelnek 2.078eFt (HGYOSZ, fogászat, TRV Zrt., Tankerületi Központ, bölcsőde áram).

Az ellátási térítési díjakból származó bevételek összege nettó 4.827eFt: gyermekétkeztetés térítési díjaiból származó bevétel: nettó 3.328eFt, külsős szociális étkezésből származó bevétel 1.499eFt (átlagosan 45-50 fő).

2021. évben 5.409 e Ft összegű Áfa visszatérítés keletkezett, ebből 5.208 e Ft az óvodánál a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan, 201e Ft az önkormányzatnál jelent meg.

Egyéb működési bevételek összege 2.043eFt, mely tartalmazza a 2021-ben befizetett utólagos víz- é csatornahálózatra történő rákötések hozzájárulását nettó 1.700e Ft összegben.

A működési bevételekhez kapcsolódóan a kiszámlázott áfa összege 5.348 e Ft.

**Felhalmozási bevételek 25.023 eFt.** 2021-ben az önkormányzat több építési telket is értékesített. A Vantage Towers Zrt.-vel 2021-ben járt le az a bérleti szerződés, amely a Vodafone torony alatt található ingatlan bérbeadásra vonatkozott. A Vantage Towers Zrt. jelezte, hogy meg kívánja venni a korábban bérelt ingatlant. Az önkormányzat a vagyonrendelet alapján pályázatot írt ki az érintett ingatlanra, végül 12 millió Ft értékben került értékesítésre.

**Működési célú átvett pénzeszközök 102eFt**, amely a korábban lakosság részére nyújtott visszatérítendő támogatás visszafizetéséből adódott.

**Az előző év maradványának igénybevétele** együttesen 311.781 e Ft.

A 2021. évi maradvány alakulását a 8. melléklet mutatja be.

A MÁK 2021.évi finanszírozási előleget utalt ki év végén **13.773 eFt** összegben, melyet a 2021. évi maradvány tartalmaz.

Az önkormányzati gazdálkodás folyamatának szakmai segítségét, felülvizsgálatát, zárszámadást alátámasztó adatok, információk ellenőrzését Balogné Kovács Magdolna, MKVK szám:001104 okleveles könyvvizsgáló látja el .

Az Áhsz. 45.§(1) bekezdése szerint a zárszámadást kötelező aláírni a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személlyel, aki a - Szt. 151.§ (3) bekezdése szerinti nyilvántartásban szereplő - mérlegképes végzettséggel rendelkezik, regisztrációs száma van és saját alkalmazott. Önkormányzatunknál a felelős személy ( Szt. 88.§(9) bek.) : Pappné Tóth Melinda, regisztrációs száma: MK 206648

Az **összevont** költségvetési beszámoló **kiadásainak főösszege 831.262 eFt**(1.melléklet-intézményenként a 2.,3.,4.,5. mellékletben található)

Ezen belül a jelentős hányadot kitevő **személyi juttatások** kifizetése járulékokkal együtt **275.878eFt**. Az előző évhez viszonyítva a személyi kiadások növekedtek, amelyet a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése magyaráz. Továbbá 2021. júniusában Kóka Község

Önkormányzata megalapította a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ intézményt, ahol 1 fő intézményvezető kinevezésre került.

A bértömeg járulékokkal együtt a működési kiadásokon belül közel 50%-ot tesz ki. Ez az összeg a munkabéren kívül tartalmazza az egyes dolgozókat érintő bérkompenzációt, a köznevelési ágazatban folyamatos zajló bérrendezéseket (nevelést, oktatást segítő bérrendezése, óvodapedagógusi minősítés), az egészségügyi ágazatban történő bérfejlesztéseket (védőnők), a közalkalmazottakat és köztisztviselőket jogszabály alapján megillető jubileumi jutalmakat.

Béren kívüli juttatásként 2021-ben nettó 400e Ft/fő összegben részesültek a köztisztviselők kedvezményes adózás mellett.

Az **önkormányzat** és az intézményei a költségvetésben engedélyezett létszámmal működnek, ez egészül ki a közmunka mintaprogramokban felvett dolgozókkal, ami együtt **81 fő**, melyből átlag **25 fő a közmunkás dolgozó**. Közfoglalkoztatásra a regisztrált álláskeresők közül lehet munkaerőt kiközvetíteni. Bérüknek és a járulékoknak 100%-át megkaptuk támogatásként, valamint általában ennek 20%-át közvetlen kiadásokra és egyes programoknál plusz beruházásra. Azonban a közfoglalkoztatottaknak betegség esetén járó táppénz kiadásokat az önkormányzatnak kell finanszíroznia.

Az előző évhez hasonlóan 2 db mintaprogram folytatódott, ezek közül a „szociális mintaprogramban” több tevékenység is végezhető. Ennek keretein belül folytattuk az illegális hulladéklerakók megszüntetését, a településen folyamatosan történt a szemétszedés, azok elszállítása, a járdalap gyártás is folytatódott, a belterületi utak karbantartása, kátyúzás is ebben a programban történt. Folytatódott továbbá az apríték előállítás, utak mentén gallyazás, területek megtisztítása.

A mezőgazdasági program keretében a meglévő tyúkállomány gondozása folytatódott. A tyúkok éves szinten összesen 43.915 db tojást tojtak. A mintaprogramokban megtermelt javak felhasználása elsősorban szociális területen történik, a felesleg értékesíthető, melyből származó bevételt vissza kell forgatni a programokra.

A mintaprogramokban 2021.évben az önkormányzat átlagosan 20-23 fő álláskeresőt tudott foglalkoztatni.

A **dologi és egyéb folyó kiadások** teljesítése **225.810 eFt**, melyből az általános intézmény üzemeltetési, fenntartási kiadások történtek, (dologi kiadások a közüzemi díjak, fűtőberendezések-tűzoltó készülékek felülvizsgálata, -tűzjelző rendszer ellenőrzése, gépek, fűkaszák javítása, pénzügyi szolgáltatás díja, postaköltségek, a számítógépes programok karbantartása,frissítése, bérleti díja, rendszergazdai,-munkavédelmi-üzemorvosi feladatok, fénymásolók bérleti díja, HOSZ rendelők bérlete, kártevőirtás, ingatlan nyilvántartással kapcsolatos kiadások, vagyonbiztosítások, irodaszerek, tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyagok, tűzvédelmi szabályzatok, közbeszerzés, könyvvizsgálat, belső ellenőrzés földmérések,.eb befogás, gyermekétkeztetés nyersanyagköltsége, vásárolt ételmezei költség stb.).

2021-ben jelentősen emelkedett a működési kiadás az előző évhez képest. Ennek fő oka, a bölcsőde építéshez kapcsolódó fordított áfa megfizetése, mely mintegy 65 millió Forintot tett ki.

Másrészt a gyermekétkeztetésben, a közüzemi költségekben, tisztítószer kiadásokban és egyéb működési kiadásoknál is érezhető volt az áremelkedések hatása.

#### **Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 5.774 eFt.**

-lakhatással összefüggő ellátások	1.333 eFt
-települési támogatások	4.441 eFt

2021-ben a gyermekvédelmi támogatásokra 1.859 eFt-ot fizettünk ki az arra jogosultaknak.

2017 óta a természetben nyújtott települési támogatásokat (rászorulóknak élelmiszer-csomag) a dologi kiadások között kell kimutatni, így a települési támogatások soron csak a pénzben nyújtott pénzeszegek szerepelnek.

**Egyéb működési célú támogatások ÁHT kívülre 43.568 eFt.**

Az önkormányzati tulajdonú **Kft. működéséhez** véglegesen átadott pénzeszeg **34.164 eFt.**

Az önkormányzat a Kóka Községi Kft.-nél, (2243.Kóka, Kossuth Lajos u.2.-4.)100%-os tulajdonos, részesedés értéke 17millió forint. A 100%-ban önkormányzati tulajdonú Kft. működésből származó kötelezettségének összege 2.177 e Ft. A Kft-nek nincs máshol egyéb részesedése.

Tápió-Hajta Vízgazdálkodási Társulat a Közfoglalkoztatási program keretében havonta 6 fő kókai lakos közfoglalkoztatottat alkalmaz az önkormányzat közigazgatási területén kézi fenntartási vízgazdálkodási munkálatok végzésére. A program nem támogatott költségeinek fedezetére az önkormányzat 5.000 Ft/fő/hó támogatást biztosít, évente 360eFt-ot.

**A nonprofit szervezetek ismét pályázat** útján nyerték el a támogatást, melynek felhasználásáról el kell számolniuk az önkormányzat felé, az önkormányzat erre alkotott rendelete szerint a következő évi pályázat benyújtása előtt.

Összes átadott működési támogatás **9.044 eFt.**

	ezer forint
Önkéntes Tűzoltó Egyesület Kóka	1.000
Polgárórség Kóka	1.200
Kóka Sportkör-szakosztályok (pály.3 m, 1,7m,)	4.700
Nyugdíjasklub támogatása	200
Kóka Kulturális Táncegyüttes támogatása	200
Tápiómente Ökölvívó Egyesület	250
Biztonság Esély a Kókaiakért KHA	700
Kókai Szent Donát Borrend Egyesület	200
tanulOK Egyesület	200
Kókai Kossuth Lajos Általános Iskoláért Alapítvány	50
MEDICOPTER támogatása	70
Alapítványok	20
Tápióvidéke Közalapítvány	254

**Beruházások és felújítási kiadások együtt 261.848 eFt, egyéb felhalmozási célú kiadások 66 e Ft**– melyet a 6. melléklet szemléltet részletesen.

**Hosszú lejáratú hitel** a Kóka-Dányt összekötő út valamint a bölcsőde építés pályázat önértéként került felvételre, melyhez kapcsolódóan 4.258 e Ft tőketörlesztés történt 2021-ben.

Az adósság állományt a 9. melléklet mutatja be részletesen, évenkénti bontásban.

A működési és felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 7. melléklet szemlélteti. Az összevont, egyszerűsített mérleget a 13. számú melléklet mutatja be.

Az önkormányzat vagyonkimutatását a 10. melléklet tartalmazza.

Pénzkészletek állománya: (11. melléklet)

Az önkormányzat **2021.január 01. nyitó pénzkészlete:** **310.486 eFt**

**Évvégi zárás**kor az összevont pénzkészlet ( bankszámlák+kp-k): **140.879 eFt**

melyből **102 eFt a Polgármesteri Hivatalnál, 460eFt a Községi Óvoda** költségvetésénél , **19e Ft a Bölcsőde** intézménynél, **140.298eFt** pedig az **Önkormányzat** költségvetésénél szerepel.

Az **önkormányzat maradványának alakulását a 8.melléklet részletezi.** A tárgyévi összes maradvány 134.478 eFt, kötelezettséggel terhelt maradvány 15.238 eFt. Így **a szabad korrigált maradvány 119.240 eFt.**

Az önkormányzat által 2021-ben nyújtott az Ávr.28.§ az Áht.24.§ (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.