



Kóka Község Önkormányzata Polgármesterétől
2243. Kóka Dózsa Gy. u. 1. Telefon: 0629 428 101

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022.november 29-i soros ülésére

Tárgy: 2022. évi költségvetési rendelet módosítása 2022.III.negyedév

Melléklet: rendeletmódosítás-tervezet

Előterjesztő: Juhász Ildikó polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2022.(II.25.) számú rendeletével fogadta el a 2022. évi költségvetést.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bek. értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bek. értelmében, a képviselő testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

2022. év III. negyedévi előirányzat módosítások költségvetési rendeletben való átvezetésére novemberben kerül sor.

2022. III. negyedévben az önkormányzat működési támogatása 30.454 e Ft-tal nőtt, mely összeg tartalmazza erre az időszakra vonatkozó szociális ágazati pótlékot (1.009e), az iparüzési adó kompenzációra megítélt összeg második felét, 23.075 e Ft-ot, valamint a májusi felmérés alapján korrigált feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó többlettámogatást. Az iparüzési adó kompenzáció összege a tartalék keretbe került. Szintén itt jelenik meg a szociális célú tüzelőanyag pályázaton elnyert 4.107 e Ft, mely keret 196 erdei m³ tűzifa vásárlására nyújt fedezetet. A szállítási költségre (7000.- Ft+áfa/m³) a szociális keret biztosít forrást.

Működési célú támogatások módosítása között a közmunka programokra megítélt dologi támogatások szerepelnek (2.695e Ft), amelyet a bér- és járulékkiadásokra, illetve dologi jellegű kiadásokra fordíthat az önkormányzat. Továbbá területalapú támogatást is kapott az önkormányzat 545e Ft összegben.

Felhalmozási célú támogatások között szerepel a Magyar Falu Program keretében a szolgálati lakás felújítására kapott 40 millió Ft. Ehhez az összeghez közel 8 millió saját forrást biztosított a képviselő-testület.

A második félévi adóbevételek a tervezetten felül teljesültek, iparüzési adóból a tervezetthez képest közel 6 millió Ft többletbevétel keletkezett, valamint az egyéb közhatalmi bevételek összege is 470e Ft többletet mutatott. Ezen bevételek kiadási oldalon a tartalék keretbe kerültek.

A működési bevételek növekedését a továbbszámlázott közvetített szolgáltatások emelkedése okozta, illetve a bölcsőde indulásával az ott megjelenő gondozási és térítési díjbevétel III. negyedévre vonatkozó összege tervezésre került.

A tartalék keretből került átcsoportosításra a TOP_Plusz energetika pályázat projektervezési költsége (1.905e Ft), a bölcsőde közüzem és eszközbeszerzés költségeire többletfinanszírozás (2.767 e Ft), valamint a GÉP IV. programhoz kapcsolódó tervezési és üzleti terv készítési kiadások (3.192e Ft). Továbbá a fent említett szolgálati lakás felújításához szükséges önerőre is a tartalék keret nyújt fedezetet.

2022.III.negyedévi rendeletmódosításban jelennek meg a Családsegítő Szolgálat és a Házi Segítségnyújtás feladatok átszervezéséhez kapcsolódó költségek, mind az önkormányzat, mind a bölcsőde vonatkozásában.

Óvodában a feladat finanszírozás módosulása miatti átvezetések megtörténtek a májusi felmérés alapján.

Fenti módosítások után Kóka Község Önkormányzatának önkormányzati szinten összesített bevételi és kiadási főösszege 1.581.617 e Ft, 83.403 eFt előirányzat emelkedéssel.

Az előirányzat változásokat a rendelet mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Kóka, 2022. november 22.

Juhász Ildikó sk.
polgármester

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Kóka Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **1.581.617 ezer forintban** állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (1. melléklet):]

„a) önkormányzatok működési támogatása.....	417.002 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.....	874.825 e Ft
ba) működési célú támogatások.....	57.505 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások.....	817.320 e Ft
c) közhatalmi bevételek.....	84.316 e Ft
d) működési bevételek.....	31.620 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (1. melléklet):]

„f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök.....	34.875 e Ft”
--	--------------

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)

„a) kötelező feladatok bevételei:	1.493.372 e Ft”
---	-----------------

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)

„a) működési bevételek:	734.393 e Ft
b) felhalmozási bevételek:	847.224 e Ft”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:)

„a) működési költségvetés.....	939.208 e Ft
aa) személyi juttatások.....	313.534 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó... 39.716 e Ft	
ac) dologi kiadások.....	416.381 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	9.500 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások (tartalék 109.900 e):.....	160.077 e Ft
b) felhalmozási költségvetés.....	625.081 e Ft
ba) beruházások.....	560.921 e Ft
bb) felújítások.....	62.910 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	1.250 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített kiadásaiból)

„a) a kötelező feladatok kiadásai

1.462.982 e Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés a) pont ad) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet):
beruházási kiadások beruházásonként]*

„ad) önk. kísértékű eszközbeszerzések..... 535 e Ft”

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés a) pont ag) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet):
beruházási kiadások beruházásonként]*

„ag) tárgyi eszközbeszerzés (óvoda)..... 698 e Ft”

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés a) pont ai) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet):
beruházási kiadások beruházásonként]*

„ai) bölcsőde eszközbeszerzések (játék, tárolóajtó, felirat stb)..... 4.926 e Ft”

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés a) pontja a) al) és am) alponnttal egészül ki:

*[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet):
beruházási kiadások beruházásonként]*

„al) konténer vásárlás 1.270 e Ft

am) tojóttyúk vásárlás 353 e Ft”

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés b) pont bd) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet): felújítási kiadások felújításonként]

„bd) GÉP IV. program tervezési költség 8.220 e Ft”

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés b) pontja a következő be) alponttal egészül ki:

[A helyi önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások (6. melléklet): felújítási kiadások felújításonként]

„be) MFP szolgálati lakás felújítás 48.558 e Ft”

4. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetési egyenleg)

„a) működési cél szerint 313.890 e Ft hiány,

b) felhalmozási cél szerint 196.739 e Ft többlet (7. melléklet).”

5. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési **főösszegét 1.559.186 ezer forintban állapítja meg.**”

6. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. melléklet):]

„a) önkormányzatok működési támogatása..... 417.002 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 369.772 e Ft

ba) működési célú támogatások..... 52.452 e Ft

bb) felhalmozási célú támogatások.....817.320 e Ft

c) közhatalmi bevételek..... 83.816 e Ft

d) működési bevételek..... 15.647 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. melléklet):]

„f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök.....34.875 e Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat bevételeiből)

„a) a kötelező feladatok bevételei: 1.470.941 e Ft”

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat bevételeiből)

„a) működési bevételek:..... 711.962 e Ft

b) felhalmozási bevételek: 847.224 e Ft”

7. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat saját, 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:)

„a) működési költségvetés..... 580.261 e Ft

aa) személyi juttatások:..... 81.904 e Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: . 9.360 e Ft

ac) dologi kiadások: 319.420 e Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 9.500 e Ft

ae) egyéb működési célú kiadások..... 160.077 e Ft

b) felhalmozási költségvetés 617.679 e Ft

ba) beruházások..... 553.519 e Ft

bb) felújítások..... 62.910 e Ft

bc) egyéb felhalmozási kiadások 1.250 e Ft

c) finanszírozási kiadások (ebből tőketörl. 4.258 e)..... 361.246 e Ft

ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 361.246 e Ft

cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft

cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat kiadásaiból)

„a) a kötelező feladatok kiadásai 1.440.551 e Ft”

8. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 17. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„17. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2022. évi költségvetési főösszegét 200.122 ezer forintban állapítja meg.”

9. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (4. melléklet):]

„g) finanszírozási bevételek..... 187.411 e Ft
ga) belső finanszírozás bevételei..... 187.411 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 18. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből)

„a) a kötelező feladatok bevételei: 200.122 e Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 18. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből)

„a) működési bevételek: 200.122 e Ft”

10. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:)

„a) működési költségvetés..... 199.424 e Ft
aa) személyi juttatások..... 117.352 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: 15.019 e Ft
ac) dologi kiadások: 67.053 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
b) felhalmozási költségvetés..... 698 e Ft
ba) beruházások,..... 698 e Ft
bb) felújítások..... - e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 19. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv kiadásaiból)

„a) a kötelező feladatok kiadásai 200.122 e Ft”

11. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 21. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„21. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2022. évi költségvetési főösszegét 59.634 ezer forintban állapítja meg.”

12. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 22. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (5. melléklet):]

„d) működési bevételek..... 87 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 22. § (1) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (5. melléklet):]

„g) finanszírozási bevételek..... 59.547 e Ft
ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 59.547 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 22. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) a kötelező feladatok bevételei: 59.547 e Ft”

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 22. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) működési bevételek: 59.547 e Ft”

13. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:)

„a) működési költségvetés..... 54.708 e Ft
aa) személyi juttatások:..... 38.779 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: .. 4.980 e Ft
ac) dologi kiadások: 10.949 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
b) felhalmozási költségvetés..... 4.926 e Ft
ba) beruházások,..... 4.926 e Ft
bb) felújítások..... - e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 23. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv kiadásaiából)

„a) a kötelező feladatok kiadásai 59.634 e Ft”

14. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet

1.melléklet_összevont_2022.III.negyedév.pdf”

Végső előterjesztői indokolás

2022. év III. negyedévi előirányzat módosítások költségvetési rendeletben való átvezetésére novemberben kerül sor.

2022. III. negyedévben az önkormányzat működési támogatása 30.454 e Ft-tal nőtt, mely összeg tartalmazza erre az időszakra vonatkozó szociális ágazati pótlékot (1.009e), az iparűzési adó kompenzációra megítélt összeg második felét, 23.075 e Ft-ot, valamint a májusi felmérés alapján korrigált feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó többlettámogatást. Az iparűzési adó kompenzáció összege a tartalék keretbe került. Szintén itt jelenik meg a szociális célú tüzelőanyag pályázaton elnyert 4.107 e Ft, mely keret 196 erdei m³ tűzifa vásárlására nyújt fedezetet. A szállítási költségre (7000.- Ft+áfa/m³) a szociális keret biztosít forrást.

Működési célú támogatások módosítása között a közmunka programokra megítélt dologi támogatások szerepelnek (2.695e Ft), amelyet a bér- és járulékkiadásokra, illetve dologi jellegű kiadásokra fordíthat az önkormányzat. Továbbá területalapú támogatást is kapott az önkormányzat 545e Ft összegben.

Felhalmozási célú támogatások között szerepel a Magyar Falu Program keretében a szolgálati lakás felújítására kapott 40 millió Ft. Ehhez az összeghez közel 8 millió saját forrást biztosított a képviselő-testület.

A második félévi adóbevételek a tervezetten felül teljesültek, iparűzési adóból a tervezetthez képest közel 6 millió Ft többletbevétel keletkezett, valamint az egyéb közhatalmi bevételek összege is 470e Ft többletet mutatott. Ezen bevételek kiadási oldalon a tartalék keretbe kerültek.

A működési bevételek növekedését a továbbszámlázott közvetített szolgáltatások emelkedése okozta, illetve a bölcsőde indulásával az ott megjelenő gondozási és térítési díjbevétel III. negyedévre vonatkozó összege tervezésre került.

A tartalék keretből került átcsoportosításra a TOP_Plusz energetika pályázat projektervezési költsége (1.905e Ft), a bölcsőde közüzem és eszközbeszerzés költségeire többletfinanszírozás (2.767 e Ft), valamint a GÉP IV. programhoz kapcsolódó tervezési és üzleti terv készítési kiadások (3.192e Ft). Továbbá a fent említett szolgálati lakás felújításához szükséges önerőre is a tartalék keret nyújt fedezetet.

2022.III.negyedévi rendeletmódosításban jelennek meg a Családsegítő Szolgálat és a Házi Segítségnyújtás feladatok átszervezéséhez kapcsolódó költségek, mind az önkormányzat, mind a bölcsőde vonatkozásában.

Óvodában a feladatfinanszírozás módosulása miatti átvezetések megtörténtek a májusi felmérés alapján.

Fenti módosítások után Kóka Község Önkormányzatának önkormányzati szinten összesített bevételi és kiadási főösszege 1.581.617 e Ft, 83.403 eFt előirányzat emelkedéssel.

Az előirányzat változásokat a rendelet mellékletei tartalmazzák.

Megnevezés	Bevételek							Kiadások					
	Saját bev. B4	Közhatalmi bevételek, működési B36	Pénzüstár. felh. B813	Működési c. tám. ÁH betől B46	Működési tám. B11	Intézmények finanszírozása B816	Bevétel-össz.	Kiadás-össz.	Szem. jutl. /K1	Járuék./K2	Dologi K3	Működési c. tám. ÁH kivétel/ K312	Beruházás / K6
Községi Polgármesteri Hivatal													
Bevételek							0	0					
Ingatlan- és szolgáltatási díjbevételek (számv. 6)		500					500	0					
Működési bevételek továbbértékelésből (számv. 7)	1 905						1 905	0					
Intézmény finanszírozás (Közf. 71.150e+évk. f. 26.511c)						97 661	97 661	0					
Kiadások							0	0					
FI1 dolgozók békültség+személt. juttatások							0	71 331	71 331				
Munkáltatói járulékok (számv. 87a)							0	9 795					
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodasz. sz. tisztítószer, közüzemi költségek, takarékt., karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, programok nyomtatás, kiadott kiadások, egyéb dologi kiadások, stb.)							0			17 162			
Hivatali pénzügyi csoportban polcrendszer, laptop, szervezőszoba felújítás							0	1 778					1 778
							0	0					
							0	0					
2022. évi eredeti előirányzat	1 905	500	0	0	0	97 661	100 066	100 066	71 331	9 795	17 162	0	1 778
év. változás 2022. I. félév	1 270		204	5 053			6 527	6 527	-1 168	562	1 797		
év. változás 2022. III. negyedév	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022. évi módosított előirányzat	3 175	500	204	5 053	0	97 661	106 593	106 593	75 499	10 557	18 959	0	1 778

Megnevezés	Bevételek				Bevétel össz.	Kiadások				
	Saját bev. B4	Pénz.Mai. felh. B013	Működési tám. B11	Intézmények finanszírozása B016		Kiad. össz.	Szem. jutt. /K1	Járulékok K2	Dologi K3	Beruházás / K6
Kőkei Községi Óvoda										
Bevételek					0	0				
Cyennekeltetés (térítési díjbevételek (bruttó), áfa visszatérítés, közvetített szolg.)	12 711				12 711	0				
Intézményfinanszírozás (részlet): Óvoda: 134.053e + gy. cikkeik: 51.549e				185 602	185 602	0				
Kifizetések: Óvoda					0	0				
Óvodai dolgozók bérköltség és személyi juttatások					0	101 617	101 617			
Munkáltatói járulékok (szociális, szja)					0	13 254		13 254		
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszem., tisztítószer, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	20 898			20 898	
Kiszármaztatott eszközök pótlása (szőnyeg, textilanyag, szék... stb.), eszközbeszerzések (bútor stb.)					0	127				127
Kifizetések: Konyha (gyermekétkeztetés)					0	0				
Konyhai dolgozók bérköltség, személyi juttatások					0	13 575	13 575			
Munkáltatói járulékok (szociális, szja)					0	1 765		1 765		
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, ételmező, költségvetés (T+U), vásárolt ételmezési költségek (cbéd), irodaszem., tisztítószer, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	46 869			46 869	
Kiszármaztatott eszközbeszerzések					0	508				508
					0	0				
					0	0				
2022. évi eredeti előirányzat	12 711	0	0	185 602	198 313	198 313	115 192	15 019	67 467	635
előirányzat 2022. I. félév		576			576	576			576	
előirányzat 2022. III. negyedév				1 233	1 233	1 233	2 160		990	63
2022. évi módosított előirányzat	12 711	576	0	186 835	200 122	200 122	117 352	15 019	67 053	698

Megnevezés	Bevételek				Kiadások					
	Saját bev. B4	PénzMar. felh. B813	Működési tám. B11	Intézmények finanszírozás a B816	Bevet. össz.	Kiad. össz.	Szem. jutt. /K1	Járulék/ K2	Dologi K3	Beruhazas / K6
Kócai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ										
Bevételek										
Övmentésképzés, gondozási díj térítési díjbevételek (bruttó), áfa visszatérítés	0				0	0				
Intézmény finanszírozás				45 712	45 712	0				
Kiadások										
Bérlétség és személyi juttatások					0	0				
Munkáltatói járulékok (szoció, szja)					0	32 087	32 087			
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszor, tisztosítósor, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	4 202		4 202		
Eszköz/beszerezések (bútor, játékok stb.)					0	5 359			5 359	
					0	4 064				4 064
					0	0				
2022. évi eredeti előirányzat	0	0	0	45 712	45 712	45 712	32 087	4 202	5 359	4 064
évi változás 2022. I. félév		125		1 996	2 121	2 121	81	10	2 030	
évi változás 2022. III. negyedév	87			11 714	11 801	11 801	6 611	768	3 560	862
2022. évi módosított előirányzat	87	125	0	59 422	59 634	59 634	38 779	4 980	10 949	4 926

Kóka Község Önkormányzata 2022. évi felhalmozási feladatai

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	Eredeti ei. (Br. értékben)
Beruházási feladatok br. értéke	
főzőkonyha +étkező terv	1 774
Óvoda engedélyes terv	2 007
védőnő (légkondi, informatikai eszközök)	762
önkormányzat kísértékű eszközbeszerzések (,bútor csase, községgazd. eszközök stb.)	535
csatorna -TRV által leszámházott beszerzések	4 770
MFP óvi udvari eszközök beszerzése	4 416
Óvoda inf.eszk. ,gyermekétkeztetés eszközök(mikro,szeletelő, tároló)	698
PH inf.eszközök ,íróasztalok, kísértékű eszközök	1 778
Bölcsőde játékok, felirat, szúnyogháló, tárolóajtók, kisbútorok stb.	4 926
Leader pályázat _mobil színpad beszerzés	9 216
TOP Plusz óvodabővítés, felújítás, eszközbeszerzés	528 416
Konténer vásárlás	1 270
tojótyúk	353
Beruházás összesen:	560 921
Felújítási kiadások	
csatorna -TRV által leszámházott felújítások	4 460
önkormányzati kamerarendszer korszerűsítése	465
szolgázati lakás felújítás tervezés	1 207
GÉP IV program tervezési ktg.	8 220
MFP szolgázati lakás felújítás	48 558
Felújítás összesen:	62 910
Máltai Szeretetszolgázat átadott pénz (anyagondnok autó)	1 250
Felhalmozási célú támogatás	1 250
Önkormányzat felhalmozási kiadás:	625 081
Finansz. célú felh. kiadás önkorm.	
hitel visszafizetés (Kóka-Dány önerő)	1 900
hitel visszafizetés (Bölcsőde önerő)	2 358
Finanszírozási célú felhalm.kiad. összesen:	4 258
Önkormányzat felhalm. c. kiadás és finansz. célú felh. kiadás	629 339

7.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.25.) önkormányzati rendelethez

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉS - FELHALMOZÁS MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA
 2022 év

M Ű K Ö D É S

ezer Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		+TÖBBLE -HIÁNY
B1	Működési célú támogatások ÁHT belülről -Önkormányzatok működési tám. 417.002eFt - Működési célú tám. 57.505eFt	474 507	K1 Személyi juttatások K2 Járadékok K3 Dologi kiadások	313 534 39 716 416 381
B3	Közhatalmi bevételek (adó + igazg.szolg.)	84 316	K4 Ellátottak pénzb.jutt.-településtitám K5 Egyéb működési célú kiadások	9 500 50 177
B4	Működési bevételek -étk.térdíj,házisgny.,bérleti díjak	31 620		
B6)	Műk.célú átvett pénzeszk.	34 875		
			-Általános gazdálkodási tartalék+céltartalék	109 900
Költségvetési bevételek összesen:		625 318	Összesen:	939 208
Működési egyenleg összesen(hiány):		-313 890		
B8	Finanszírozási bevételek:	109 075	K9 Finanszírozási kiadások	
	Folyószámlahitel felvétel	0	MÁK megelőlegezés visszafiz.	13 070
	Maradvány igénybevétel	96 005		
	Maradvány igénybevétele- megelőlegezés	13 070		
Működési bevételek főösszesen:		734 393	Működési kiadások főösszesen:	952 278

FELHALMOZÁS

B2	Felhalmozási célú támogatások,pályázatok	817 320	K6 Beruházások K7 Felújítások	560 921 62 910
B5	Felhalmozási bevételek (telekeladás)	4 500	K8 Egyéb felhalmozási célú támog.	1 250
B7	Felhalm.célú átvett pénzeszköz	0		0
Költségvetési bevételek összesen:		821 820	Összesen:	625 081
Felhalmozási bevételek összesen:		821 820	Felhalmozási kiadások összesen:	625 081
Felhalmozási egyenleg összesen (hiány):		196 739		
B8	Finanszírozási bevételek:	25 404	Finanszírozási kiadások.	4 258
	Fejlesztési hitelfelv.-pályázatokhoz	0	Híteltörl. (9,5m)	4 258
	Megelőlegező hitel-pályázatok előfinanszírozásához	0	Hitel-kamatok	
	Maradvány igénybevétel	25 404		
Felhalmozás összesen:		847 224	Felhalmozás összesen:	629 339
Működés + felhalmozás össz.bevétel:		1 581 617	Működés+felhalmozás össz.kiadás:	1 581 617

Az önkormányzat az előző évi maradványból 96.005eFt -ot tervezett be a működési mérleg egyensúlyban tartásához. A működési maradvány részét képezi a 2021. évben kapott állami megelőlegezés is (13.070 e Ft).

A maradványból 25.404e Ft-ot a felhalmozási hiány fedezésére kell fordítani a felhalmozási mérleg egyensúlyához.

*Tessék feltekinteni a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (I. 27.) önkormányzati határozat szövegét.

KÖRKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022-2025. évi költségvetés

BEVÉTELEK

	2022		2023		2024		2025	
	előirányzat	%	előirányzat	%	előirányzat	%	előirányzat	%
1. Működési célú támogatások ÁHT feladatai	484 807	510,4853	510 485	50	579 585	1,07	579 585	1,00
a. Feladatmegnevezés megjelölés megnevezés	477 700	352,9177	477 700	47	562 000	4,96	562 000	1,00
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	67 099	17,5676	32 785	3,29	17 585	0,41	17 585	0,03
c. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	39 999	82,8451	39 999	7,71	39 999	0,39	39 999	0,07
2. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	817 330	850,5147	817 330	802,9953	817 330	1,40	817 330	1,40
a. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	63 218	156,0500	63 218	123,1000	63 218	1,40	63 218	1,00
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	31 806	20,1000	31 806	6,1000	31 806	0,36	31 806	0,04
3. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	4 900	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
4. Működési célú támogatások ÁHT feladatai	34 879	36,3793	34 879	34,3993	34 879	0,60	34 879	0,60
a. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
c. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
5. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	898 699	936,8646	898 699	887,6047	898 699	1,56	898 699	1,56
a. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	484 478	53,7221	484 478	9,5292	484 478	0,84	484 478	0,84
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
c. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000	0	0,0000
d. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	184 478	83,7231	184 478	3,6223	184 478	0,32	184 478	0,32
6. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	1 581 817	1 647,3493	1 581 817	1 547,3493	1 581 817	2,76	1 581 817	2,76

KÖRKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2022-2025. évi költségvetés

BEVÉTELEK

	2022		2023		2024		2025	
	előirányzat	%	előirányzat	%	előirányzat	%	előirányzat	%
1. Szociális juttatások	519 334	269,0000	519 334	51,9334	519 334	1,00	519 334	1,00
2. Munkaadókat terhelő járulékok	89 718	31,6600	89 718	17,9436	89 718	0,17	89 718	0,17
3. Összegei adók	418 281	180,0000	418 281	83,6562	418 281	0,84	418 281	0,84
4. Egyéb működési célú juttatások	9 520	3,8000	9 520	1,9040	9 520	0,02	9 520	0,02
5. Működési célú támogatások ÁHT feladatai	168 077	88,6000	168 077	33,6154	168 077	0,34	168 077	0,34
a. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	50 000	2,5000	50 000	1,0000	50 000	0,10	50 000	0,10
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	118 077	58,1000	118 077	23,6154	118 077	0,24	118 077	0,24
6. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	89 810	31,6600	89 810	17,9620	89 810	0,18	89 810	0,18
7. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	1 220	0,4000	1 220	0,0244	1 220	0,00	1 220	0,00
8. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	898 699	418,6000	898 699	179,7397	898 699	1,79	898 699	1,79
a. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	17 336	17,3360	17 336	0,3467	17 336	0,03	17 336	0,03
b. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	4 788	4,7880	4 788	0,0958	4 788	0,01	4 788	0,01
c. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	4 224	4,2240	4 224	0,0845	4 224	0,01	4 224	0,01
d. Feladat megnevezés megnevezés megnevezés	15 672	15,6720	15 672	0,3134	15 672	0,03	15 672	0,03
9. Feladatmegnevezés megnevezés megnevezés	1 581 817	1 581,8170	1 581 817	1 581,8170	1 581 817	3,16	1 581 817	3,16

11.mészelet Kóka Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló (2022. évi 23.) önkormányzati rendelethez

Kóka Község Önkormányzata
2022. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve

adatok ezer forintban

Rovat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2022. év összesen
B	BEVÉTELEK	63 279	52 279	76 567	828 575	64 776	308 911	55 414	52 833	144 873	41 543	46 279	46 288	1 581 617
B1	Működési célú támogatások áht.-on belülről	34 229	34 229	36 134	34 229	37 382	58 762	34 229	37 933	62 420	36 493	34 229	34 238	474 507
B2	Felhalmozási célú támogatások áht.-on belülről	-	-	-	777 320	-	-	-	-	40 000	-	-	-	817 320
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	34 000	-	10 000	-	-	-	40 316	-	-	-	84 316
B4	Működési bevételek	2 050	2 050	6 433	2 050	2 050	2 050	2 050	4 600	2 137	2 050	2 050	2 050	31 620
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	976	-	3 524	-	-	-	-	-	-	4 500
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	34 575	-	-	300	-	-	-	34 875
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
B8	Finanszírozási bevétel	27 000	16 000	0	14 000	15 344	10 000	19 135	10 000	0	3 000	10 000	10 000	134 479
K	KIADÁSOK	62 911	52 798	57 492	103 211	72 016	105 866	54 871	66 206	84 954	51 111	72 368	797 813	1 581 617
K1	Személyi juttatások	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 128	26 126	313 534
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 310	3 308	3 308	39 716
K3	Dologi kiadások	15 623	15 623	15 623	15 623	25 623	20 962	15 633	30 506	22 328	15 623	15 623	207 591	416 881
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	4 000	9 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 030	3 030	3 030	49 662	4 280	49 455	8 030	4 530	25 190	4 280	2 530	3 030	160 077
K6	Beruházások	-	3 000	6 251	1 000	11 375	4 446	-	-	6 433	-	-	528 416	560 921
K7	Felújítások	-	1 207	1 585	6 988	800	-	1 270	1 232	-	1 270	24 279	24 279	62 910
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 250
K9	Finanszírozási kiadások	13 070	-	1 065	-	-	1 065	-	-	1 065	-	-	1 063	17 328
	Tervezett bankszámla állomány havi bontásban	368	-519	19 075	725 364	-7 240	3 045	543	-13 373	59 919	-9 568	-26 089	-751 525	0
	Tervezett bankszámla állomány kumulált bontásban	368	-151	18 924	744 288	737 048	740 093	740 636	727 263	787 182	777 614	751 525	0	