

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2023. évi költségvetése

2

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE 1.797.271 eFt

1. Önkormányzatok működési támogatásai 443.450 eFt

				Ft-ban
FELADATFINANSZÍROZÁS		2022	2023	Eltérés
B111	1.1.Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása (ebből hivatal:71.925.630.-)	117 811 125	128 660 966	10 849 841
B112	1.2.Köznevelési feladatok támogatása (óvoda)	134 053 180	133 500 180	-553 000
	<i>1.2..Óvoda összesen:</i>	134 053 180	133 500 180	-553 000
	1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása	116 673 180	110 881 730	-5 791 450
	1.2.1.1.Óvodaműködtetési támogatás	17 380 000	20 280 000	2 900 000
	1.2.3..Kiegészítő tám.óvodapedagógusok minősítéséből adódóan	0	2 338 450	2 338 450
	II.4.Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó tám.			0
B1131	1.3.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	44 420 362	81 080 879	36 660 517
	<i>1.3.1.Szociális feladatok egyéb támogatása</i>	30 969 622	26 309 939	-4 659 683
	<i>1.3.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.</i>	13 450 740	14 007 950	557 210
	1.3.2.1.Család és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940	5 128 940	0
	1.3.2.3.1.szociális étkeztetés (45 fő x 73.810.- Ft/fő)	3 690 500	3 321 450	-369 050
	1.3.2.4.2.házi segítségnyújtás (12 fő x 463.130.- Ft/fő)	4 631 300	5 557 560	926 260
	<i>1.3.3. Bölcsőde támogatása</i>		40 762 990	40 762 990
	1.3.3.1. Bölcsőde szakképzett dolgozók bértámogatás		30 200 840	30 200 840
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás		10 562 150	10 562 150
B1132	1.4.Gyermekétkeztetés támogatása	51 903 089	88 004 028	36 100 939
	1.4.1.1. bértámogatás	18 011 001	18 281 031	270 030
	1.4.1.2. üzemeltetési támogatás	33 538 162	69 241 159	35 702 997
	1.4.2.szünidei étkeztetés	353 926	481 838	127 912
B114	1.5.Települési önk. kulturális feladatok támogatása	10 217 421	12 203 685	1 986 264
B115	Polgármester illetményemeléshez támogatás (2023-ban a B111 soron jelenik meg, összege nem változott)	3 610 011		-3 610 011
B11	FELADATFINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN:	362 015 188	443 449 738	81 434 550

Fenti táblázat mutatja be a 2023. évi feladatfinanszírozás alakulását az előző évhez képest.

A helyi önkormányzatok általános működési támogatása 10.850e Ft-tal nőtt az előző évhez képest. Ez a növekedés tartalmazza a közvilágításra kapott kiegészítő támogatást, mely 5.860e Ft. A hivatal működésének támogatása 800e Ft-tal nőtt, így ebben az évben 71.925e Ft jut erre

a feladatra, mely sajnos a bér- és járulékkiadásokra sem nyújt fedezetet. Továbbá a polgármester illetményemeléséhez járó 3.610 e Ft is beépítésre került az általános működési támogatásba, melyet korábban külön jogcímen kaptuk, így valójában a működési támogatás 7.240e Ft-tal nőtt.

A köznevelési feladatok támogatását az óvoda működtetésére kell fordítani. Ez az összeg 2023.évre 553e Ft-tal kevesebb, mint előző évben, ez a csökkenés a gyerekszám változás miatt keletkezett. Az óvodába járó gyerekek száma alapján kerül meghatározásra az óvodapedagógusok és segítők bértámogatása. A bértámogatás csökkenést némiképp ellentételezi az óvodaműködtetésre kapott összeg, mely közel 3 millió Ft-tal több, mint előző évben. A közüzemi díjak emelkedése miatt kapott többlettámogatás is az óvodaműködtetésre kapott összegben jelenik meg.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása több részből áll, melyeket külön-külön érdemes vizsgálni. A szociális feladatok egyéb támogatása 4.660 e Ft-tal csökkent előző évhez képest, így 2023-ban 26.310e Ft illeti meg önkormányzatunkat. A családsegítő szolgálat finanszírozása nem változott, a házi segítségnyújtásra 926 e Ft-tal kapunk többet ebben az évben. A szociális étkeztetésben részt vevők száma csökkent előző évhez képest, jelenleg átlagosan 45 fő veszi igénybe ezt az ellátást. Erre a feladatra 3.321 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, azonban ezt jelentős összeggel, közel 10 millió Ft-tal kell kiegészítenünk. A szociális területhez tartozik a bölcsőde finanszírozása is, 2023-ban 40.763 e Ft-ot tudunk igényelni bér- és működési támogatás formájában.

Összességében elmondható, hogy a szociális terület feladatfinanszírozása nem fedezi a kiadásokat.

Gyermekétkeztetési feladatokra 2023-ban 88.004 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely jelentősen megnőtt előző évhez képest (36.100e Ft). Egyrészt a gyermekétkeztetési feladatokba bekerült a bölcsődés étkeztetés, másrészt a rezszi és nyersanyag emelkedés szinte teljes mértékben lefinanszírozásra kerül.

Év közben 2 alkalommal van lehetőség módosításra, korrigálásra.

Települési önkormányzatok kulturális feladatok támogatása jogcímen 10.324e Ft-ot kapunk, mely nagyságrendileg megegyezik az előző évi összeggel. A támogatást a könyvtár és a művelődési ház üzemeltetésére (bérek, rezszi költségek, könyvbeszerzések), egyéb közművelődési feladatokra (rendezvényekre) kell fordítani. 2023-ban kulturális bértámogatás jogcímen 1.880.040.- Ft illeti meg önkormányzatunkat, melyet a kulturális intézményekben dolgozók bér-és járulékkiadásaira kell fordítani. A támogatáson felül az önkormányzatnak saját forrást is biztosítani kell a feladat ellátásához.

Összességében a feladatfinanszírozás az előző évhez képest nőtt, azonban az egyes feladatokhoz rendelt összegek sok esetben nem fedezik a kiadásokat, mindenképpen szükséges az önkormányzatnak saját forrást biztosítani.

Általános szabály ezeknél a támogatásoknál, hogy elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha a kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását!

A támogatások felhasználása során nagy figyelmet kell fordítani a kiadások szempontjából elfogadható kormányzati funkciók használatára, ezeket szigorúan ellenőrzik. A támogatások nem megfelelő felhasználása visszafizetési kötelezettséget von maga után.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről a védőnői szolgálat feladatainak ellátására szolgáló, a NEAK-tól járó 17.400 eFt összeg. Kókán 2 védőnői körzet működik. Jelenleg az egyik körzetben jogviszonyban álló védőnő szülési szabadságát tölti, az ő körzetét a másik védőnő féléllásban helyettesíti.

2022. évi LXXIII. törvény egyes egészségügyi tárgyú törvények módosításáról szóló jogszabály szerint „Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott védőnő és a védőnői ellátás körében foglalkoztatott személy tekintetében a munkáltatói jogokat 2023. július 1-től az az irányító vármegyei intézmény gyakorolja, amely területileg illetékes az érintett védőnői körzet tekintetében. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott védőnő jogviszonyát a munkáltatói jogutódlás nem érinti, azt folyamatosnak kell tekinteni.”

2.Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 284.651 e Ft

Ezen a jogcímen került betervezésre a TOP_Plusz belterületi útfelújításra és a TOP_Plusz energetikai korszerűsítésre elnyert pályázati támogatás összege. A támogatási szerződések aláírása megtörtént.

3. Közhatalmi bevételek összesen 113.200 eFt.

2021. évtől a gépjárműadó kivetésével és beszedésével kapcsolatos feladatok átkerültek a NAV-hoz, a befolyt bevételeket a Magyar Államkincstár részére kell átutalni. Gépjárműadóból származó bevétellel az önkormányzatok nem számolhatnak a pandémia óta.

2023-ban önkormányzatunk újra az 1,85%-os mértékkel számolva tervezheti iparüzési adó bevételét, amelyre 100 millió Ft bevétel került tervezésre.

A magánszemélyek kommunális adójából származó bevétel 12 millió Ft összegben került megállapításra a korábbi évek tendenciái alapján.

Egyéb közhatalmi bevételek az igazgatási díjak, bírságok és pótlékok 1.200 e Ft, melynek mértéke kisösszegű növekedést mutat, főként a házasságkötésekből származó befizetésekből.

4. Működési bevételek 32.633 eFt

Ezen belül a szolgáltatások ellenértéke között került megtervezésre többek között az önkormányzat terület és helyiség bérleti díjából származó bevétele 2.730 eFt (TELENOR torony, sportcsarnok üzem.hj.) 1.512e Ft a házi segítségnyújtás szolgáltatási bevétele. Az ellátási térítési díjából (szociális étkezők, gyermekétkeztetés, bölcsőde gondozási díj) származó bevételek összege 14.971 eFt , valamint az áfa bevétel (térítési díjak és telek értékesítés után) 10.108 eFt. A gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan mintegy 2 millió Ft visszaigényelhető adó keletkezett. Itt jelenik meg a közvetített szolgáltatásból származó bevétel is, melyet főleg a Ceglédi Tankerületnek továbbszámlázott hőmennyiség (gáz) tesz ki.

5. Felhalmozási bevételek 36.000 eFt

A 2023. évi költségvetésében az önkormányzat ingatlanok értékesítése címen 36.000 e Ft bevételt tervez.

6. Működési célú átvett pénzeszköz

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ezeket a jogcímenek az önkormányzat nem tervez bevétele.

8. Finanszírozási bevételek 869.937 eFt

Finanszírozási bevételek között jelenik meg az előző év maradványa. A működési és felhalmozási mérleg alapján a költségvetési hiányra való tekintettel a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében a 2022. évben képződő **maradványból** szükséges volt betervezni **869.967e Ft igénybevételét**. A költségvetésbe betervezett maradvány jelentős része kötelezettségvállalással terhelt. Ez a maradvány tartalmazza a 2022.évben kapott állami megelőlegezés összegét is (17.663e Ft).

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE 1.797.271 eFt

1. Személyi juttatások együttes tervezetének összege 322.178 eFt

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 42.643 eFt

A személyi juttatások között az önkormányzat, a hivatal, az óvoda és a bölcsőde alkalmazásában álló köztisztviselők, közalkalmazottak és a munkaszerződéssel rendelkező alkalmazottak munkabére lett tervezve. A képviselők, polgármester, bizottsági tagok tisztelet díjainak összegét az önkormányzatnál kell tervezni. A közalkalmazotti bértábla alapján véve nem változott, azonban a minimálbér és garantált bérminimum 15-16%-ot emelkedett. Ezeket és a soros lépéseket figyelembe véve át kellett sorolni a dolgozókat. A Köznevelési tv. alapján, a pedagógusokra külön bértábla vonatkozik – költségvetésünkben ez az óvónőket illetve részben a bölcsődei kisgyermeknevelőket is érinti, az ő esetükben az ágazati szakmai pótlék 20%-ról 32%-ra nőtt.

A pedagógusok munkáját közvetlenül segítők- ide tartoznak a dajkák, a pedagógiai asszisztensek valamint az óvodatitkár- bérét is kiegészítették jogszabály alapján. Az intézmény vezetője mindezek, valamint a jogszabályban előírtak figyelembevételével tervezte a béreket.

A védőnők 2021.félévtől egészségügyi szolgálati jogviszonyba tartoznak, átkerültek a közalkalmazotti jogviszonyból. Ez alapján egyedi bértábla vonatkozik a védőnőkre is.

A házi segítségnyújtás és a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat esetében a közalkalmazotti bértábla használata mellett a közalkalmazottakat összevont ágazati pótlék illeti meg, melynek összege szintén emelkedett 2022-től, a szociális ágazati pótlék azonban havonta pótelőirányzatként kerül megállapításra, és havonta az állami támogatás keretében kerül utalásra, ezen összegek az elemi költségvetésnek nem részei.

A köztisztviselői illetményalap 2023-ban is 50.000.- Ft.

A **közfoglalkoztatottak** munkabérére egy bizonyos önerőt kell terveznünk a táppénz összegére, valamint a hosszabb távú közfoglalkoztatás már csak 73%-ban támogatott. 2023-ban megszűnik a mezőgazdasági mintaprogram, így összesen 16 fő foglalkoztatását engedélyezték, melyhez bértámogatást pótelőirányzatként a Nemzeti Foglalkoztatási Alap biztosít.

A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott cafetéria összeg bruttó 200 eFt/fő/év került tervezésre. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13%.

3. Dologi kiadások 447.272 eFt

Dologi kiadások között került megtervezésre az intézmények működtetésének, fenntartásának kiadásai, a kötelező, önként vállalt feladatok, igazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges

közüzemi díjak, igénybevett szolgáltatások, kommunikációs szolgáltatások, üzemeltetési anyagok beszerzésének költsége, karbantartási kiadások.

A részletes kiadási tervezetnél szerepelnek kormányzati funkcióként a megoldásra váró feladatok, amit az intézmény vezetők kértek. Az általános dologi kiadások az előző évi (évek) tényadatok, valamint egyéb ismert befolyásoló tényezők figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

2022.évhez képest az energiaárak nagymértékben emelkedtek, emiatt a dologi kiadások összegében jelentős növekedés látható az előző évhez képest. A tervezhetőséget nehezíti, hogy több esetben ún. árindexált szerződéseket tudott kötni az önkormányzat, amely piaci ár alapú energiaárakat jelent.

4.Ellátottak pénzbeli juttatásai 8.500 eFt

A települési támogatás keretében lehet a rászorultakat segíteni egyedi esetekként, - gyógyszer kiadások, lakásfenntartással, lakhatással kapcsolatos ellátások (szociális tűzifa kiosztása) egyéb megélhetési problémák kezelése,- gyermekvédelmi támogatások, karácsonyi csomagok. A természetben nyújtott támogatásokat (pl. ételcsomag) dologi kiadásként az üzemeltetési anyagok között kell tervezni, ezért az ellátottak pénzbeli juttatásai között a pénzben nyújtott települési támogatások, a köztemetésre tervezett összeg, valamint pénzbeli lakásfenntartási támogatás (közüzemi díjakra) szerepel. A lakásfenntartásra nyújtott támogatások összege folyamatos emelkedést mutat, amely azt jelenti, hogy egyre több lakosnak okoz gondot a közüzemi számlák fizetése.

5.Egyéb működési célú kiadások 268.028 eFt

Megbontva szerepel az államháztartáson belülről és kívülről adott támogatás.

ÁHT belülről a Bursa Hungarica pályázat támogatása szerepel 200eFt, valamint a Polgármesteri Hivatalnak a 2022-ben népszámlálásra kapott támogatás fel nem használt részét (476e Ft) 2023-ban kell visszautalni a KSH-nak.

ÁHT kívülről végleges pénzeszköz átadás címén került tervezésre, közművelődés kormányzati funkció a Kóka Kft-nek közművelődési, könyvtári, sport, hótólási és egyéb közfeladatok végzésére átadásra kerülő 57,5 millió Ft, a civil szervezetek működésének támogatása 9.570eFt. 2022-től a tanyagondnoki szolgáltatást a Magyar Máltai Szeretetszolgálat látja el településünkön, melyhez önkormányzatunk minden évben 1.500e Ft támogatással járul hozzá. Községünkben nagy számban élnek életvitelszerűen zártkerti illetve külterületi területeken, az ő részükre nyújt segítséget a tanyagondnoki szolgálat.

Működési általános tartalékok között szerepel 2 millió Ft.

Céltartalékok között került betervezésre a TOP_Plusz óvodabővítési pályázat tartalék kerete (38.100e Ft), a TOP_Plusz energetika pályázatra megítélt összeg jelentős része (140.467e Ft), hiszen várhatóan 2023-ban a projekt előkészítés (tervezés, közbeszerzés stb.) fog megvalósulni, a kivitelezés későbbre várható. Továbbá a tartalék keretben jelenik meg a 2022-ben csatorna társulattól visszakapott maradványvagyon azon része, mely a 2023. évi költségvetésben kiadási oldalon nem igényel fedezetet (17.855 e Ft).

6.Beruházások 561.945 eFt

A beruházásokat részletesen a 6. melléklet mutatja be. Ebből kiemelendő a TOP_Plusz óvodabővítési projekt (536.036 e Ft) valamint a bölcsődére napelem telepítése (9.936 e Ft).

7.Felújítások 124.784 eFt

A felújítási kiadások között szerepel a TOP_Plusz belterületi útfelújítás kivitelezési költsége (111.149 e Ft), melyet mindenképp szeretnénk 2023-ban megvalósítani.

A Magyar Falu Program keretében elnyert szolgálati lakás felújítás kivitelezése 2022-ben 85%-os készültséget ért el, 2023-ra 7.285e Ft kiadás került tervezésre.

Mind a beruházások, mind a felújítások között jelentős összeg került tervezésre a csatornahálózattal kapcsolatos, a TRV Zrt. mint üzemeltető által továbbszámlázott felhalmozási jellegű költségekre. A bérleti-üzemeltetési szerződés értelmében a hálózaton végzett beruházások, felújítások költsége a tulajdonost terheli, melynek összege a bérleti díjba beszámítódik. Sajnos a bérleti díj összege még a mai napig nem került megállapításra, ami mindkét félnek (tulajdonos és üzemeltető) problémákat okoz. A felmerülő költségekről a szolgáltatónak a számlát az adó jogszabályok alapján ki kell állítania, mely lakosságszám arányosan minden település számára megküldésre kerül. A számlákat a bérleti díj megállapításáig nem kell pénzügyileg rendezni, azonban befogadásukhoz, kötelezettségként való rögzítésükhöz az adott feladatot tervezni kell.

8. Finanszírozási kiadások 21.921 eFt

Az önkormányzat itt tervezi a Kóka-Dány közti útfelújítás pályázathoz 2018-ban felvett 9,5 mFt hosszú lejáratú hitel éves esedékes tőketörlesztését, mely évente 1.900 eFt, valamint a bölcsödére felvett hitel törlesztése évi 2.358 e Ft összegben.

Itt szerepel a MÁK megelőlegezés visszafizetése 17.663e Ft összegben.

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai között 2 db pályázathoz felvett önerő hitel szerepel, melyet a 9. számú melléklet mutat be.

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 8. sz. melléklet tartalmazza.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEIBŐL EREDŐ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK

Önkormányzatunk 2023-ban nem kíván új adósságot keletkeztető ügyletet kötni.

Az 7. sz. mellékleten a költségvetés Működési és Felhalmozási mérlegét tekintve megállapítható, hogy a költségvetés egyensúlyának megteremtéséhez szükséges betervezni **869.937 eFt maradvány felhasználást.**

ÖSSZEFOGLALÁS

A feladatfinanszírozás az előző évhez képest nőtt, azonban az egyes feladatokhoz rendelt összegek sok esetben nem fedezik a kiadásokat, mindenképpen szükséges az önkormányzatnak saját forrást biztosítani. A saját forrást elsősorban az adóbevételekből, illetve a vagyon hasznosításából tudja az önkormányzat biztosítani, illetve a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a 2022. évről maradvány felhasználást is tudunk tervezni.

A kiadások tervezésekor elsődlegesen a biztonságos működéshez szükséges költségeket (személyi jellegű költségek, rezsik kiadások, működési dologi kiadások) kell figyelembe venni, továbbra is takarékos gazdálkodást kell folytatni.

A működési költségvetési kiadásokon belül valamennyi kiadás nemre vonatkozóan a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges, az önkormányzat likviditási helyzetét is figyelembe véve.

A béremelkedések és a nagymértékű energiaár emelkedések miatt a dologi jellegű kiadások az önkormányzat költségvetésének jelentős hányadát teszik ki, ezzel beszűkítve a beruházási és fejlesztési lehetőségeket.

Természetesen a pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük és minden adódó alkalmat igyekszünk kihasználni, hogy pályázati támogatáshoz, többletforráshoz jusson önkormányzatunk.



2023

Szociális kiadások részletezése

rovatren	cofog	részletez ókdód	megnevezés	ezer Ft	főkönyv
K312	107060	1132	természelbeni ellátások-szoc.csomag	800	
K312	107060		idősek karácsonyi csomag+ baba csomag 700e	4 700	
K312	107060		Élelmiszer csomagok összesen	5 500	053-121
K337	107060		szoc.tűzifa felvágása -2023-ban megbízási díj	0	053371
K351	107060		áfa	1 485	053511
K35	107060	1132	Dologi összesen	6 985	
K48	107060	1132	települési támogatások (gyógyszer 1000e, pénzbeli 3500e)	4 500	05481
			köztlemetés	500	05481
			vismayor helyzet támogatása		05481
K48	107060	1132	Egyéb nem intézményi ellátások összesen	5 000	05481
K48	107060	1126	lakásfenntartási kiadások (villany, gáz, víz, csatl., hulladékszáll.)	3 500	05481
K4			összesen:	8 500	
			Szoc. Kiadások összesen:	15 485	

5 500 1485

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kóka Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak szerint az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről 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 2023. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1.797.271 ezer forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (1. melléklet):

- a) önkormányzatok működési támogatása..... 443.450 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.....302.051 e Ft
ba) működési célú támogatások..... 17.400 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások.....284.651e Ft
c) közhatalmi bevételek..... 113.200 e Ft
d) működési bevételek..... 32.633 e Ft
e) felhalmozási bevételek.....36.000 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... e Ft
g) finanszírozási bevételek.....869.937 e Ft
ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 869.937 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) kötelező feladatok bevételei:1.713.304 e Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.042 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 71.925 e Ft

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: 1.106.284 e Ft
 b) felhalmozási bevételek: 690.987 e Ft

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés.....1.088.621 e Ft
 aa) személyi juttatások:..... 322.178 e Ft
 ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó... 42.643 e Ft
 ac) dologi kiadások:..... 447.272 e Ft
 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.500 e Ft
 ae) egyéb működési célú kiadások(tartalék 198.422 e):.....268.028 e Ft
 b) felhalmozási költségvetés.....686.729 e Ft
 ba) beruházások.....561.945 e Ft
 bb) felújítások.....124.784 e Ft
 bc) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
 c) finanszírozási kiadások..... 21.921 e Ft
 ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 21.921 e Ft
 cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft
 cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásából

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.667.904 e Ft
 b) az önként vállalt feladatok kiadásai 12.042 e Ft
 c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 117.325 e Ft

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

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 aa) napelem (bölcsőde) 9.936 e Ft
 ab) TOP_Plusz óvoda felújítás.....536.036 e Ft
 ac) védőnői szolgálat eszközbeszerzés (iratmegsemm., laptop)..... 330 e Ft
 ad) önk. kísértékű eszközbeszerzések..... 254 e Ft
 ae) csatornarendszerhez kapcsolódó beszerzések 7.684 e Ft
 af) Magyar Falu Program oviudvar eszközbeszerzés..... 4.416 e Ft
 ag) tárgyi eszközbeszerzés (óvoda)..... 635 e Ft
 ah) eszközbeszerzés Hivatal (irodabútorok, inf.eszközök)..... 1.905 e Ft
 ai) bölcsőde eszközbeszerzések 749 e Ft
 b) felújítási kiadások felújításonként
 ba) csatornarendszer felújítási kiadások..... 6.350 e Ft
 bb) TOP_Plusz belterületi útfelújítás.....111.149 e Ft
 bc) szolgálati lakás felújítás tervezése 7.285 e Ft

(4) A helyi önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) Lakásfenntartási támogatás..... 3.500 e Ft
 b) Települési támogatás (pénzbeli és természetbeni)..... 11.985 e Ft

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

(6) A (6) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: - e Ft.

5. §

(1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 481.938 e Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 366.078 e Ft hiány (7. melléklet).

(2) Az önkormányzat 2023. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

- a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása..... - e Ft
 - aa) működési célú e Ft
 - ab) felhalmozási célú e Ft
- b) hitel, kölcsön törlesztése..... - e Ft
 - ba) működési célú e Ft
 - bb) felhalmozási célú e Ft
- c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése..... - e Ft
 - ca) működési célú e Ft
 - cb) felhalmozási célú e Ft

(3) Az önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 869.937 e Ft
- b) külső finanszírozással e Ft.

(4) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele.... 869.937 e Ft
 - aa) működési célú 499.601 e Ft
 - ab) felhalmozási célú 370.336 e Ft
- b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése..... - e Ft
 - ba) működési célú e Ft
 - bb) felhalmozási célú e Ft
- c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása..... - e Ft
 - ca) működési célú e Ft
 - cb) felhalmozási célú e Ft

(5) A külső finanszírozáson belül

- a) értékpapír kibocsátása..... - e Ft
 - aa) működési célú e Ft
 - ab) felhalmozási célú e Ft
- b) hitel, kölcsön felvétele..... e Ft
 - ba) működési célú e Ft
 - bb) felhalmozási célú e Ft

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg (12. melléklet):

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 61,75 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 61 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 16 fő

7. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében

- a) általános tartalék 2.000 e Ft
b) céltartalék 196.422 e Ft

8. §

- (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
(2) Az önkormányzat hosszú távú kötelezettségeit a 9. melléklet mutatja be.
(3) Az önkormányzat tárgyévet követő évekre szóló bevételeinek és kiadásainak alakulását a 10. melléklet szemlélteti.
(4) Az önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.

III. Fejezet

Az önkormányzat saját költségvetése

9. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési **főösszegét 1.777.053 ezer forintban állapítja meg.**

10. §

(1) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (2. melléklet):

- a) önkormányzatok működési támogatása..... 443.450 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 302.051 e Ft
ba) működési célú támogatások..... 17.400 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások..... 284.651 e Ft
c) közhatalmi bevételek.....112.700 e Ft
d) működési bevételek.....12.915 e Ft
e) felhalmozási bevételek.....36.000 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... e Ft
g) finanszírozási bevételek..... 869.937 e Ft
ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 869.937 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 1.693.086 e Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.042 e Ft
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 71.925 e Ft

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek:.....1.086.066 e Ft
b) felhalmozási bevételek:690.987 e Ft

11. §

(1) Az önkormányzat saját, 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 649.233 e Ft
 - aa) személyi juttatások:..... 45.225 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: . 6.279 e Ft
 - ac) dologi kiadások:321.677 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.500 e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások.....267.552 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés683.440 e Ft
 - ba) beruházások..... 558.656 e Ft
 - bb) felújítások.....124.784 e Ft
 - bc) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
- c) finanszírozási kiadások (ebből tőketörl. 4.258 e)..... 444.380 e Ft
 - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 444.380 e Ft
 - cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft
 - cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.647.686 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 12.042 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 117.325 e Ft

12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 6 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 16 fő

IV. Fejezet

Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának költségvetése

13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési **főösszegét 117.325 ezer forintban állapítja meg.**

14. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (3. melléklet):

- a) önkormányzatok működési támogatása..... e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... - e Ft
 - ba) működési célú támogatások..... e Ft
 - bb) felhalmozási célú támogatások..... e Ft
- c) közhatalmi bevételek..... 500 e Ft
- d) működési bevételek..... 4.445 e Ft

- e) felhalmozási bevételek..... e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek.....112.380 e Ft
 - ga) belföldi finanszírozás bevételei.....112.380 e Ft
 - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
 - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... e Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei:..... e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:..... 112.380 e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeiből

- a) működési bevételek: 112.380 e Ft
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft

15. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés.....115.420 e Ft
 - aa) személyi juttatások:..... 81.920 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: ..10.955 e Ft
 - ac) dologi kiadások: 22.069 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:.....476 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 1.905 e Ft
 - ba) beruházások,..... 1.905 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 Polgármesteri Hivatal kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai - e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 112.380 e Ft

16. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 15 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata - fő

V. Fejezet

Az önkormányzat Kókai Községi Óvoda költségvetési szervének költségvetése

17. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 243.674 ezer forintban állapítja meg.

18. §

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (4. melléklet):

- a) önkormányzatok működési támogatása..... - e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... - e Ft
 - ba) működési célú támogatások..... e Ft
 - bb) felhalmozási célú támogatások..... e Ft
- c) közhatalmi bevételek..... - e Ft
- d) működési bevételek..... 11.153 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 232.521 e Ft
 - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 232.521 e Ft
 - gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
 - gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft

(2) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 232.521 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: e Ft

(3) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) működési bevételek: 232.521 e Ft
- b) felhalmozási bevételek: e Ft

19. §

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 243.039 e Ft
 - aa) személyi juttatások:..... 135.701 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: 17.666 e Ft
 - ac) dologi kiadások: 89.672 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 635 e Ft
 - ba) beruházások,..... 635 e Ft
 - bb) felújítások..... - e Ft
 - bc) egyéb felhalmozási kiadások - e Ft
- c) finanszírozási kiadások..... e Ft,
amelyből:
 - 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 kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásai 243.674 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 2023. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 28,75 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 29 fő
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata - fő

VI. Fejezet

Az önkormányzat Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szervének költségvetése

21. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi **költségvetési főösszegét 81.678 ezer forintban** állapítja meg.

22. §

- (1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (5. melléklet):
- a) önkormányzatok működési támogatása..... - e Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... - e Ft
- ba) működési célú támogatások..... e Ft
- bb) felhalmozási célú támogatások..... e Ft
- c) közhatalmi bevételek..... - e Ft
- d) működési bevételek.....4.120 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 77.558 e Ft
- ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 77.558 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 bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételei: 77.558 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 bevételeiből
- a) működési bevételek: 77.558 e Ft
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft

23. §

(1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 80.929 e Ft
 - aa) személyi juttatások..... 59.332 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: .. 7.743 e Ft
 - ac) dologi kiadások:13.854 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 749 e Ft
 - ba) beruházások,..... 749 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 kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 81.678 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai..... - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:..... - e Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadási előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

24. §

(1) A képviselő-testület a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 12 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata - fő

VII. Fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

25. §

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruhazza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betételhelyezést követő testület-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 1000 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

26. §

A képviselő-testület 2023. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) köztisztviselői illetményalap 50.000 Ft
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete: bruttó 200.000 Ft/év/fő
- c) a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. CXCV. tv. 234. §. (3) bek. b.) pontjára és a (4) bekezdésre tekintettel az illetménykiegészítés mértéke: 20%.

27. §

(1) A helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(3) A képviselő-testület az (1) és (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, 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.

28. §

A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az alábbi esetekben kerülhet sor az önkormányzat és intézményei vonatkozásában:

- a) települési támogatások kifizetése,
- b) utólagos elszámolásra kiadott előlegek (vásárlásra),
- c) állományba tartozók személyi kifizetései (munkába járás költsége, védőszemüveg juttatás),
- d) kiküldetési és reprezentációs kiadások,
- e) hóközi számfejtésből adódó munkabér-különbözet, táppénz,
- f) készlet és kisértékű tárgyi eszköz beszerzése,
- g) kisösszegű szolgáltatások 100e Ft-ig,
- h) gépkocsik üzemeltetési, fenntartási kiadásai,
- i) választóköri feladatok kiadásai.

VIII. Fejezet Záró rendelkezések

29. §

A rendelet rendelkezéseit visszamenőlegesen 2023. január 1-től kell alkalmazni.

30. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet_Önkormányzat_összevont_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet_Önkormányzat_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet_Hivatal_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet_Óvoda_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet_Bölcsöde_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet_felhalmozási kiadások_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet_működési_felhalmozási mérleg_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet_közvetett támogatások_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet_hosszú lejár.köt.tábla_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10.melléklet_gördülő 2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11.melléklet_ei.felhasználási terv_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12.melléklet_létszám_2023.pdf elnevezésű fájl tartalmazza)

Magnevezés	Saját bev. B4	Közhatalmi bevételek működési B36	Pénzüm. felh. B813	Működési c. tón. ÁH belső B16	Működési tón. B11	Intézmények finanszírozása B816	Bevők. össz.	Kiad. össz.	Szem. jut. /K1	Járulék/K2	Dologi/K3	Működési c. tón. ÁH kívülről/K3	Beruházás / K6
Kőtelei Polgármesteri Hivatal													
Berételek							0	0					
Igazgatási szolgáltatási díjbevétel (esküvő)		500					500	0					
Működési bevétel továbbhasználatából (gázdíj)	4 445						4 445	0					
Intézményfinanszírozás (fel.f.m.:71.925c+önk.f.m.:40.435e)						112 380	112 380	0					
Kiadások							0	0					
PH dolgozók bértöbblet-személyi juttatások							0	81 920	81 920				
Munkáltatói járulékok (szócho. szja)							0	10 955	10 955				
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószerek, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, programok nyomkövetése, kiutazási kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)							0	22 069			22 069		
Hivatali pénzügyi csoportba polcrendszer, lapótop, szerszobába légtisztító							0	1 905					1 905
							0	476				476	
							0	0					
2023. évi eredeti előirányzat	4 445	500	0	0	0	112 380	117 325	117 325	81 920	10 955	22 069	476	1 905

Megnevezés	Bevételek					Kiadások					Bernházs / K6	
	Saját bev. B4	PénzMar. felh. B813	Működési tőm. B11	Intézmények finanszírozása B15	Bevét. össz.	Kiad. össz.	Szem. jutt. /KI	Járuletk/ K2	Dologi/ K3			
Kőka Községi Óvoda												
Bevételek												
Gyermeklétkeztetés térítési díjbevételei (bruttó), áfa vissztérítés, közvetített szolg.	10 391				10391	0						
Intézményfinanszírozás (fel.ín. óvoda:133.500e+gyermeklétk.:79.804e+ónk.kieg:19.217e)				232.521	232521	0						
Kiadások-Óvoda												
Óvodai dolgozók bérköltség és személyi juttatások					0	120 147	120 147					
Munkáltatói járulékok (szocხო, szja)					0	15 644		15 644				
Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószert, karbantartás, szakmai anyagok, közüzemi költségek, telefon, mindenmapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)									16 799			
Kisértékű eszközök pótlása (szőnyeg, textíliák, szék...stb.), eszközbeszerzések(bútor stb.)					0	127						127
Kiadások-Konyha (gyermeklétk.)												
Konyhai dolgozók bérköltség, személyi juttatások					0	15 554	15 554					
Munkáltatói járulékok (szocხო, szja)					0	2 022		2 022				
Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok,élelmiszer költségek(T+U), vásárolt ételmezezi költségek(ébéd), irodaszer, tisztítószert, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	72 111			72 111			
Kisértékű eszközbeszerzések	762				762	508						508
					0	762			762			
					0	0			0			
2023. évi eredeti előirányzat	11 153	0	0	232 521	243 674	243 674	135 701	17 666	89 672	635		

Adatok c Ft-ban

Megnevezés	Bevételek						Kiadások				Adatok e Ft-ban	
	Saját bev. B4	PénzMar. felh. B813	Működési tám. B11	Institúciók finanszírozás	Bevét. ósz.	Kiad. ósz.	Szem. jutt. /K1	Járulékok/ K2	Dologi/ K3	Beruházás / K6		
Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgálati Központ												
Bevételek												
Gyermekétkeztetés, gondozási díj térítési díjbevételek (bruttó), áfa vissztérítés	4 120				4 120	0						
Institúciófinanszírozás				77 558	77 558	0						
Kiadások												
Bétköltség és személyi juttatások						0						
Munkáltatói járulékok (szocხო, szja)						0	59 332					
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irrodaszet, tisztítószer, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok, kiskitelteti kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)						0	7 743			13 854		
Eszközbeszerzések (butor , játék stb.)						0				13 854		749
						0				749		
						0				0		
2023. évi eredeti előirányzat	4 120	0	0	77 558	81 678	0	59 332	7 743	13 854	749		

Kóka Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási feladatai

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	Eredeti ei. (Br. értékben)
Beruházási feladatok br. értéke	
bölcsődére napelem	9 936
TOP Plusz óvodafelújítás	536 036
védőnő (iratmegsemmisítő,laptop)	330
önkormányzat kísértékű eszközbeszerzések (községgazd. eszközök stb.)	254
csatorna -TRV által leszámított beszerzések	7 684
MFP óvi udvari eszközök beszerzése	4 416
Óvoda inf.eszk.,gyermekétkeztetés eszközök(mikro,szeletelő, tároló)	635
PH inf.eszközök,(NAS) kísértékű eszközök	1 905
Bölcsőde és alapszolgáltatási kp.(kísértékű te.)	749
Beruházás összesen:	561 945
Felújítási kiadások	
csatorna -TRV által leszámított felújítások	6 350
TOP Plusz belterületi útfelújítás	111 149
szolgálati lakás felújítás tervezés	7 285
Felújítás összesen:	124 784
Önkormányzat felhalmozási kiadás:	686 729
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	690 987

7.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023 (II.24.) önkormányzati rendelethez

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉS - FELHALMOZÁS MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA
2023 év

M Ű K Ö D É S

ezer Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		+TÖBBLE
				-HIÁNY
B1	Működési célú támogatások ÁHT belülről	460 850	K1 Személyi juttatások	322 178
	-Önkormányzatok működési tám. 443.450eFt		K2 Járulékok	42 643
	- OEP finanszírozás 17.400eFt		K3 Dologi kiadások	447 272
B3	Közhatalmi bevételek (adó + igazg.szolg.)	113 200	K4 Ellátottak pénzjutt.-településtitám	8 500
			K5 Egyéb működési célú kiadások	69 606
B4	Működési bevételek -étk.térdíj,házisgny.,bérleti díjak	32 633		
B6)	Műk.célú átvett pénzeszk.-szockölcsönök			
			-Általános gazdálkodási tartalék+céltartalék	198 422
Költségvetési bevételek összesen:		606 683	Összesen:	1 088 621
Működési egyenleg összesen(hiány):		-481 938		
B8	Finanszírozási bevételek:	499 601	K9 Finanszírozási kiadások	
	Folyószámlahitel felvétel	0	MÁK megelőlegezés visszafiz.	17 663
	Maradvány igénybevétel	481 938		
	Maradvány igénybevétele- megelőlegezés	17 663		
Működési bevételek főösszesen:		1 106 284	Működési kiadások főösszesen:	1 106 284

FELHALMOZÁS

B2	Felhalmozási célú támogatások,pályázatok	284 651	K6 Beruházások	561 945
			K7 Felújítások	124 784
B5	Felhalmozási bevételek (telekeladás)	36 000	K8 Egyéb felhalmozási célú támog.	0
B7	Felhalm.célú átvett pénzeszköz	0		0
Költségvetési bevételek összesen:		320 651	Összesen:	686 729
			- Hitelfelvételhez önerő	
Felhalmozási bevételek összesen:		320 651	Felhalmozási kiadások összesen:	686 729
Felhalmozási egyenleg összesen (hiány):		-366 078		
B8	Finanszírozási bevételek:	370 336	Finanszírozási kiadások.	4 258
	Fejlesztési hitelfelv.-pályázatokhoz	0	Hiteltörl. (9,5m)	4 258
	Megelőlegező hitel-pályázatok előfinanszírozásához	0	Hitel-kamatok	
	Maradvány igénybevétel	370 336		
Felhalmozás összesen:		690 987	Felhalmozás összesen:	690 987
Működés + felhalmozás össz.bevétel:		1 797 271	Működés+felhalmozás össz.kiadás:	1 797 271

Az önkormányzat az előző évi maradványból 481.938 eFt -ot tervezett be a működési mérleg egyensúlyban tartásához. A működési maradvány részét képezi a 2022. évben kapott állami megelőlegezés is (17.663 e Ft).

A maradványból 370.336e Ft-ot a felhalmozási hiány fedezésére kell fordítani a felhalmozási mérleg egyensúlyához.

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények) 2023 év terv**

(adatok eFt-ban)

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett bevétel	Adott kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Magánszemélyek kommunális adója 70 éven felüliek és kókai önkéntes tűzoltók(195 db)	12 000	1 560
2.	Helyi iparüzési adó házi orvosok kedvezménye (1 adózózt érint)	100 000	166
3.	Gépjárműadó mozgáskorlátozottak, önkormányzat, tűzoltó autó, polgárőr egyesület	0	0
4.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege (gyermekétk, szoc.étk.)	13566	0
5.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	2730	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0
8.	Összesen:		1 726

Hosszú lejáratú kötelezettség alakulása

**Hosszú lejáratú hitel törlesztési ütemezése
Új bölcsőde építéséhez önerő hitel**

Adatok Ft-ban

	március	június	szeptember	december	Összesen
2020	-	-	-	-	-
2021	589 500	589 500	589 500	589 500	2 358 000
2022	589 500	589 500	589 500	589 500	2 358 000
2023	589 500	589 500	589 500	589 500	2 358 000
2024	589 500	589 500	589 500	589 500	2 358 000
2025	589 500	589 500	589 500	588 959	2 357 459
				Összesen:	11 789 459

**Hosszú lejáratú hitel törlesztési ütemezése
Kóka- Dány közti út önerőhöz hitel**

Adatok Ft-ban

	március 31.	június 30.	szept. 30.	dec.31.	Összesen
2019	475 000	475 000	475 000	475 000	1 900 000
2020	475 000	475 000	475 000	475 000	1 900 000
2021	475 000	475 000	475 000	475 000	1 900 000
2022	475 000	475 000	475 000	475 000	1 900 000
2023	475 000	475 000	475 000	475 000	1 900 000
				Összesen:	9 500 000

Kóka Község Önkormányzata
2023. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve

Rovat	Megnevezés	adatok ezer forintban												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2023. év összesen
B	BEVÉTELEK	81 124	76 124	378 375	101 124	121 124	101 124	66 124	66 124	297 724	71 124	206 124	231 056	1 797 271
B1	Működési célú támogatások áht.-on belülről	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 404	38 406	460 850
B2	Felhalmozási célú támogatások áht.-on belülről	-	-	284 651	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284 651
B3	Közvetlen bevétel	-	-	46 600	-	20 000	-	-	-	46 600	-	-	-	113 200
B4	Működési bevétel	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 720	2 713	32 633
B5	Felhalmozási bevétel	-	-	6 000	10 000	-	-	5 000	-	10 000	-	5 000	-	36 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
B8	Finanszírozási bevétel	40 000	35 000	-	50 000	60 000	60 000	20 000	25 000	200 000	30 000	160 000	189 937	869 937
K	KIADÁSOK	80 805	73 078	71 492	98 232	119 701	98 707	63 142	64 126	288 290	67 558	197 151	574 989	1 797 271
K1	Személyi juttatások	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 848	26 850	322 178
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 553	3 560	42 643
K3	Dologi kiadások	25 881	25 881	25 881	58 916	25 881	60 381	25 881	25 881	60 381	25 881	25 881	60 546	447 272
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	350	350	350	500	350	350	350	350	350	350	350	4 500	8 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	196 418	268 028
K6	Beruházások	-	9 936	-	1 905	984	-	-	984	134 009	4 416	134 009	275 702	561 945
K7	Felújítások	-	-	7 285	-	55 575	-	-	-	55 574	-	-	6 350	124 784
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K9	Finanszírozási kiadások	17 663	-	1 065	-	-	1 065	-	-	1 065	-	-	1 063	21 921
Tervezett bankszámla állomány havi bontásban		319	3 046	306 883	2 892	1 423	2 417	2 982	1 998	9 434	3 566	8 973	-343 933	0
Tervezett bankszámla állomány kumulált bontásban		319	3 365	310 248	313 140	314 563	316 980	319 962	321 960	331 394	334 960	343 933	0	0

12.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023 (II.24.) önkormányzati rendelethez

2023. évre vonatkozó létszám adatok	Finanszírozott létszám	Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám
Kóka Község Önkormányzata		
- községgazdálkodás	1	1
- informatikus	0	1
- civil ház	1	1
- védőnő	2	2
- polgármester	1	1
Összesen:	5	6
Kókai Polgármesteri Hivatal		
- köztisztviselő	12,99	14
- megbízott kézbesítő	0	0,5
- megbízott takarító	0	0,5
Összesen:	12,99	15
Kókai Községi Óvoda		
- pedagógus	13,7	12
- dajka	7	7
- pedagógiai asszisztens	2	4
- óvodai titkár	1	1
- karbantartó	1	1
- konyhai dolgozók (gyermekétkeztetés)	5,77	3,75
Összesen:	30,47	28,75
Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ		
- intézményvezető	1	1
- kisgyermeknevelő	4	4
- bölcsődei dajka	1	1
- technikai dolgozó	1	1
- konyhai dolgozók (étkeztetés)	1	1
- családsegítő	1	2
- házi segítségnyújtás-szociális gondozó	2	2
Összesen:	11	12
Mindösszesen:	59,46	61,75