



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

Tárgy: 2023. évi költségvetési rendelet módosítása 2023.III.negyedév

ELŐTERJESZTÉS

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. november 30-i soros ülésére

Kiszelt Képviselő-testület!

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2/2023.(II.24.) számú rendeletével fogadta el a 2023. 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 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. 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.

2023. év III. negyedévi előirányzat módosítások költségvetési rendeletben való átvezetésére novemberben kerül sor.

2023. III. negyedévben az önkormányzat működési támogatása 4.851 e Ft-tal nőtt, mely összeg tartalmazza erre az időszakra vonatkozó szociális ágazati pótlékot (1.060e), a szociális célú tűzifa pályázaton elnyert támogatást (4.054e Ft), valamint a májusi felmérés mutatószámai alapján 262 e Ft elvonást is.

Működési célú támogatások módosítása között a nyári diákmunkára kapott támogatás (210e Ft), a hosszabb távú közmunka programokra megítélt dologi támogatások szerepel (5.559 e Ft), amelyet a bér- és járulékkiadásokra fordíthat az önkormányzat. 2023. július 1-jétől a területi védőnői ellátási feladatot az Országos Kórházi Főigazgatóság vette át az önkormányzatoktól jogszabály alapján. A védőnői szolgálatnak helyet biztosító ingatlan önkormányzati tulajdonban maradt, a védőnői szolgálat minden költségét továbbra is az önkormányzat fizeti közvetlenül, a Dél-pesti Centrumkórháztól a szerződésben megállapított havi átalányt kapjuk a feladatok ellátásának finanszírozására, ennek összege havonta 87 e Ft. Ennek a féléves összege (522e Ft) is megjelenik a működési célú támogatások között.

A felhalmozási célú támogatások között a korábban megvalósított Bereg-kút felújítása pályázat fennmaradó támogatási összege szerepel, melyet 2023. III. negyedévében kapott meg az önkormányzat. A támogatás kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növeli.

A működési bevételek növekedését a továbbszámlázott közvetített szolgáltatások emelkedése okozta, illetve jelenik meg az óvoda közbeszerzéséhez kapcsolódó kártérítés összege is.

A tartalék keretből került átcsoportosításra a közüzemi szerződések közbeszerzésének lebonyolítására 2.794e Ft.

Az önkormányzat képviselő-testülete 88/2023. (IX.28.) számú határozatában döntött 150 millió Ft betétlekötésről 30 napos futamidőre, melyre a fedezetet a tartalék keret biztosította.

A bölcsődét megillető 2023. III. negyedévi szociális ágazati pótlék átvezetésre került az intézmény részére (1.060 e Ft)

Óvodában az ideiglenes elhelyezéshez szükséges kisértékű eszközbeszerzésekre (mobil wc, biztonsági rács) a dologi kiadásokból került átcsoportosításra 343 e Ft.

Fenti módosítások után Kóka Község Önkormányzatának önkormányzati szinten összesített bevételi és kiadási főösszege 1.934.866 e Ft, 15.759 e Ft előirányzat emelkedéssel.

Az előirányzat változásokat a rendelet mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Kóka, 2023.november 22.

Juhász Ildikó sk.
polgármester



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

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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. § (2) bekezdésében foglaltak szerint az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1.934.866 ezer forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„a) önkormányzatok működési támogatása.....	480.309 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.....	327.498 e Ft
ba) működési célú támogatások.....	38.207 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások.....	289.291 Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„d) működési bevételek.....	49.474 e Ft”
-----------------------------	--------------

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)

„a) kötelező feladatok bevételei:	1.798.454 e Ft”
-----------------------------------------	-----------------

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített kiadásaiból)

„a) a kötelező feladatok kiadásai 1.798.454 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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)..... 978 e Ft”

4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési **főösszegét 1.906.447 ezer forintban állapítja meg.**”

5. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. melléklet):]

„a) önkormányzatok működési támogatása..... 480.309 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 327.498 e Ft

ba) működési célú támogatások..... 38.207 e Ft

bb) felhalmozási célú támogatások..... 289.291 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. melléklet):]

„d) működési bevételek.....25.300 e Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat bevételeiből)

„a) a kötelező feladatok bevételei: 1.770.035 e Ft”

6. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) működési költségvetés..... 616.543 e Ft

aa) személyi juttatások:..... 67.331 e Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: . 7.400 e Ft

ac) dologi kiadások:	345.288 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.500 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások.....	188.024 e Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„c) finanszírozási kiadások (ebből tőketörl. 4.258 e).....	600.456 e Ft
ca) belföldi finanszírozás kiadásai.....	600.456 e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai.....	- e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	- e Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat kiadásaiából)

„a) a kötelező feladatok kiadásai	1.770.035 e Ft”
-----------------------------------------	-----------------

7. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„a) működési költségvetés.....	244.662 e Ft
aa) személyi juttatások:.....	135.701 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: 18.666 e Ft	
ac) dologi kiadások:	90.295 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:.....	- e Ft
b) felhalmozási költségvetés.....	978 e Ft
ba) beruházások,.....	978 e Ft
bb) felújítások.....	- e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	- e Ft”

8. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 21. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„21. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi költségvetési főösszegét 86.944 ezer forintban állapítja meg.”

9. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 22. § (1) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (5. melléklet):]

„g) finanszírozási bevételek..... 82.824 e Ft
ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 82.824 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei..... - e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei..... - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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: 86.944 e Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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: 86.944 e Ft”

10. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) működési költségvetés..... 86.182 e Ft
aa) személyi juttatások:..... 62.318 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: .. 8.108 e Ft
ac) dologi kiadások: 15.756 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 23. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„a) a kötelező feladatok kiadásai 86.944 e Ft”

11. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

12. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet

1. 3. § (3) bekezdés a) pontjában a „222.099” szövegrész helyébe a „237.515” szöveg,
2. 3. § (3) bekezdés b) pontjában a „008” szövegrész helyébe a „351” szöveg,
3. 4. § (1) bekezdés a) pont nyitó szövegrészában a „204.436” szövegrész helyébe a „069.852” szöveg,
4. 4. § (1) bekezdés a) pont aa) alpontjában a „340.662” szövegrész helyébe a „347.270” szöveg,
5. 4. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontjában a „44.660” szövegrész helyébe a „45.129” szöveg,
6. 4. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontjában a „472.344” szövegrész helyébe a „480.453” szöveg,
7. 4. § (1) bekezdés a) pont ae) alpontjában a „(tartalék 268.183 e):.....” szövegrész helyébe a „(tartalék 117.932 e):.....188” szöveg és a „.338.270” szövegrész helyébe az „500” szöveg,
8. 4. § (1) bekezdés b) pont nyitó szövegrészában a „692.750” szövegrész helyébe a „693.093” szöveg,
9. 4. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában az „562.946” szövegrész helyébe az „563.289” szöveg,
10. 4. § (1) bekezdés c) pont nyitó szövegrészában a „21” szövegrész helyébe a „171” szöveg,
11. 4. § (1) bekezdés c) pont ca) alpontjában a „21” szövegrész helyébe a „171” szöveg,
12. 5. § (1) bekezdés a) pontjában az „536.173” szövegrész helyébe a „388.662” szöveg,
13. 5. § (1) bekezdés b) pontjában a „340.927” szövegrész helyébe a „338.438” szöveg,
14. 5. § (4) bekezdés a) pont aa) alpontjában az „553.836” szövegrész helyébe az „556.325” szöveg,
15. 5. § (4) bekezdés a) pont ab) alpontjában a „345.185” szövegrész helyébe a „342.696” szöveg,
16. 7. § a) pontjában a „76.781” szövegrész helyébe a „... 1.991” szöveg,
17. 7. § b) pontjában a „191.402” szövegrész helyébe a „115.941” szöveg,
18. 10. § (3) bekezdés a) pontjában a „193.680” szövegrész helyébe a „209.096” szöveg,
19. 10. § (3) bekezdés b) pontjában a „008” szövegrész helyébe a „351” szöveg lép.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

Megnevezés	Bevételek					Kiadások					Beruházás / K6	
	Saját bev. B4	PénaMar. felh. B813	Működési tám. B11	Intézmények finanszírozása B816	Bevét. össz.	Kiad. össz.	Szem. jutt. /K1	Járaték/ K2	Dologi/ K3			
Kövi Községi Óvoda												
Bevételek												
Gyermekékeztetés térítési díjbevétel (bruttó), áfa vissztérítés, közvetített szolg.	10 391				10391	0						
Intézményfinanszírozás (fel.fin. óvoda:133.500e+gyermekékt.:79.804e+tónk.kieg:19.217e)				232 521	232521	0						
Kiadások-Óvoda												
Óvodai dolgozók bérköltség és személyi juttatások					0	0						
Munkáltatói járulékok (szochó, szja)					0	120 147						
Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószerek, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	15 644		15 644		16 799		
Kiszértékű eszközök pótlása (szőnyeg, textíliák, szék... stb.), eszközbeszerzések(bútor stb.)					0	16 799						
Kiadások-Könyha (gyermekékt.)												127
Könyhai dolgozók bérköltség, személyi juttatások					0	0						
Munkáltatói járulékok (szochó, szja)					0	15 554						
Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok,élelmiszer költségek(T=U), vásárolt élelmiszeri költségek(ébéd), irodaszer, tisztítószerek, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	2 022		2 022				
Kiszértékű eszközbeszerzések	762				762	508				72 111		508
2023. évi eredeti előirányzat	11 153	0	0	232 521	243 674	243 674	135 701	17 666	89 672	635	635	
ei.változás 2023. I.félév	10	956		1 000	1 966	1 966	0	1 000	966	0	0	
ei.változás 2023. III.negyedév	0	0	0	0	0	0	0	0	-343	343		
2023. évi módosított előirányzat	11 163	956	0	233 521	245 640	245 640	135 701	18 666	90 295	978	978	

Megnevezés	Bevételek					Kiadások					Adatok e Ft-ban	
	Saját bev. B4	PénzMar. felh. B813	Működési tám. B11	Intézmények finanszírozás a B816	Bevét. össz.	Kiad. össz.	Szem. jutt. /K1	Járaték/ K2	Dologi/ K3	Beruházás / K6		
Köktai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ												
Bevételek												
Cyermekékeztetés, gondozási díj térítési díjbevételei (bruttó), áfa visszatérítés	4 120				4 120	0						
Intézményfinanszírozás				77 558	77 558	0						
Kiadások												
Bérlőköltség és személyi juttatások					0	59 332	59 332					
Munkáltatói járulékok (szócho, szja)					0	7 743		7 743				
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószerek, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa)					0	13 854		13 854				
Eszközbeszerzések (bútor , játék stb.)					0	749						749
					0	0						
2023. évi eredeti előirányzat	4 120	0	0	77 558	81 678	59 332	7 743	13 854	749			
ei változás 2023. I.félév	0	190	0	4 016	4 206	1 868	243	2 082				13
ei változás 2023. III. negyedév	0	0	0	1 060	1 060	1 118	122	-180				0
2023. évi módosított előirányzat	4 120	190	0	82 634	86 944	62 318	8 108	15 756	762			

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 kisértékű eszközbeszerzések (községgazd. eszközök stb.)	289
csatorna -TRV által leszámíltott beszerzések	7 684
MFP óvi udvari eszközök beszerzése	4 416
Óvoda inf.eszk.,gyermekétkeztetés eszközök(mikro,szeletelő, tároló)	978
PH inf.eszközök,(NAS) kisértékű eszközök	1 905
Bölcsőde és alapszolgáltatási kp.(kisértékű te.)	762
buszforduló tervek	953
Beruházás összesen:	563 289
Felújítási kiadások	
csatorna -TRV által leszámíltott felújítások	6 350
TOP_Plusz belterületi útfelújítás	111 149
szolgálati lakás felújítás	12 305
Felújítás összesen:	129 804
Önkormányzat felhalmozási kiadás:	693 093
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	697 351

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		+TÖBBLET
				-HIÁNY
B1	Működési célú támogatások ÁH IT belülről	518 516	K1 Személyi juttatások	347 270
	-Önkormányzatok működési tám. 480.309eFt		K2 Járulékok	45 129
	- ÖEP finanszírozás		K3 Dologi kiadások	480 453
	-közfogl.progamok			
B3	Közhatalmi bevételek (adó + igazg.szolg.)	113 200	K4 Ellátottak pénzj.jutt.-településcím	8 500
			K5 Egyéb működési célú kiadások	70 568
B4	Működési bevételek -étk.térfj.házlegny.,bérteti díjak	49 474		
B6)	Műk.célú átvett pénzeszk.-szockölcsönök			
			-Általános gazdálkodási tartalék+céltartalék	117 932
	Kötségvetési bevételek összesen:	681 190	Összesen:	1 089 852
	Működési egyenleg összesen(hiány):	-388 662		
B8	Finanszírozási bevételek:	556 325	K9 Finanszírozási kiadások	167 663
	Foyószámlahitel felvétel	0	MÁK megelőlegezés visszafiz.	17 663
	Maradvány igénybevétel	538 662	Lekötött bankbetét	150 000
	Maradvány igénybevétele- megelőlegezés	17 663		
	Működési bevételek főösszesen:	1 237 515	Működési kiadások főösszesen:	1 237 515

FELHALMOZÁS

B2	Felhalmozási célú támogatások,pályázatok	289 291	K6 Beruházások	563 289
			K7 Felújítások	129 804
B5	Felhalmozási bevételek (telekeadás)	65 364	K8 Egyéb felhalmozási célú támog.	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0		0
	Kötségvetési bevételek összesen:	354 655	Összesen:	693 093
			- Hitefelvételhez önrő	
	Felhalmozási bevételek összesen:	354 655	Felhalmozási kiadások összesen:	693 093
	Felhalmozási egyenleg összesen (hiány):	-338 438		
B8	Finanszírozási bevételek:	342 696	Finanszírozási kiadások	4 258
	Fejlesztési hitefelv.-pályázatokhoz	0	Hitelőrl. (9,5m)	4 258
	Megelőlegező hitel-pályázatok előfinanszírozásához	0	Hitel-kamatok	
	Maradvány igénybevétel	342 696		
	Felhalmozás összesen:	687 351	Felhalmozás összesen:	687 351
	Működés + felhalmozás össz.bevétel:	1 934 866	Működés+felhalmozás össz.kiadás:	1 934 866

Az önkormányzat az előző évi maradványból 538.662 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 342.696 e Ft-ot a felhalmozási hiány fedezésére kell fordítani a felhalmozási mérleg egyensúlyához.

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
GÉRDŐS TERVEZÉS

	9254 Ft					
	2023	2024	2025	2026		
%	előirányzat	%	előirányzat	%		
%	előirányzat	%	előirányzat	%		
1. Működési célú támogatások ÁHT felhívói	818 816	459 000	67 400 000	100	450 000	100
a/ Önkormányzatok működési támogatásai	480 369	450 000	64 450 000	100	450 000	100
b/ Feladati támogatások elvégzése (elszámolás)	338 447	0	0	0	0	0
c/ Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	280 291	0	0	0	0	0
2. Fenntartás célú támogatások ÁHT felhívói	113 200	115 000	102 115 000	100	115 000	100
3. Képzési célú támogatások	49 474	33 000	67 34 000	100	36 000	100
4. Működési bevételek	65 354	8 000	6 5 000	100	6 000	100
5. Fenntartási bevételek	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú érvénytelenítések	0	0	0	0	0	0
7. Fenntartási célú érvénytelenítések	0	0	0	0	0	0
8. Működési célú érvénytelenítések	0	0	0	0	0	0
9. Fenntartási célú érvénytelenítések	0	0	0	0	0	0
10. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
11. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
12. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
13. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
14. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
15. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
17. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
18. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
19. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
20. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
21. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
22. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
23. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
24. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
25. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
26. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
27. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
28. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
29. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
30. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
31. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
32. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
33. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
34. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
35. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
36. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
37. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
38. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
39. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
40. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
41. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
42. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
43. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
44. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
45. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
46. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
47. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
48. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
49. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
50. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
51. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
52. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
53. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
54. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
55. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
56. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
57. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
58. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
59. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
60. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
61. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
62. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
63. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
64. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
65. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
66. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
67. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
68. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
69. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
70. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
71. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
72. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
73. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
74. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
75. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
76. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
77. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
78. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
79. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
80. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
81. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
82. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
83. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
84. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
85. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
86. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
87. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
88. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
89. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
90. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
91. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
92. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
93. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
94. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
95. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
96. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
97. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
98. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
99. Fenntartási célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
100. Egyéb működési célú támogatások ÁHT felhívói	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	1 028 845	803 000	59 604 000	100	605 000	100
ÖSSZESEN	899 021	92 159	92 159	100	92 159	100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 927 866	895 159	36 666 159	100	697 159	100

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

	9254 Ft					
	2023	2024	2025	2026		
%	előirányzat	%	előirányzat	%		
%	előirányzat	%	előirányzat	%		
1. Személyi juttatások	247 270	310 000	89 310 000	100	310 000	100
2. Munkaadókat terhelő járulékok	45 129	49 300	59 49 300	100	49 300	100
3. Dolgozói juttatások	480 453	250 000	52 250 000	100	250 000	100
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 900	9 500	112 9 500	100	9 500	100
5. Egyéb működési célú kiadások	188 600	65 000	34 65 000	100	65 000	100
ebből: Alkalmozás töltés	1 991	2 000	2 000	100	2 000	100
6. Beruházások	563 289	0	0	0	0	0
7. Felújítások	129 804	0	0	0	0	0
8. Egyéb fenntartás célú kiadások	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	1 762 945	674 800	39 674 800	100	674 800	100
9. Fenntartás célú kiadások	171 921	20 358	21 20 358	100	20 358	100
Helyi közszolgáltatások	154 259	2 358	2 2 358	100	2 358	100
-Hosszú távú kötelezettségek törlesztésére (úthé)	4 259	2 358	2 358	100	2 358	100
-4 évig tartó kötelezettségek törlesztésére (úthé)	150 000	0	0	0	0	0
-4 évig tartó kötelezettségek törlesztésére (úthé)	17 663	18 000	18 000	100	18 000	100
-AMAK megkezdése	1 000	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	1 534 866	695 159	36 666 159	100	697 159	100

Kőke 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	83 363	85 491	383 478	146 582	155 311	106 232	69 520	70 170	312 696	77 879	209 607	234 537	1 934 866
B1	Működési célú támogatások áht.-on belülről	40 643	40 643	43 507	44 762	43 507	43 512	41 800	42 450	51 591	42 327	41 887	41 887	518 516
B2	Felhalmozási célú támogatások áht.-on belülről	-	-	284 651	1 808	-	-	-	-	-	2 832	-	-	289 291
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	46 600	-	20 000	-	-	-	46 600	-	-	-	113 200
B4	Működési bevételek	2 720	9 848	2 720	10 648	2 720	2 720	2 720	2 720	4 505	2 720	2 720	2 713	49 474
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	6 000	39 364	-	-	5 000	-	10 000	-	5 000	-	65 364
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
B8	Finanszírozási bevétel	40 000	35 000	-	50 000	89 084	60 000	20 000	25 000	200 000	30 000	160 000	189 937	899 021
K	KIADÁSOK	82 513	81 903	92 255	139 732	149 778	102 921	67 075	68 513	447 539	73 518	201 084	428 035	1 934 866
K1	Személyi juttatások	28 388	28 388	28 388	28 388	28 388	28 388	29 489	29 489	29 489	29 489	29 489	29 497	347 270
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoccho	3 721	3 721	3 721	3 721	3 721	3 721	3 721	3 721	4 190	3 721	3 721	3 729	45 129
K3	Dologi kiadások	25 881	32 998	25 881	69 344	28 912	60 381	27 005	27 116	66 352	29 032	27 005	60 546	480 453
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	24 564	35 874	31 848	3 996	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	46 648	188 500
K6	Beruházások	-	9 936	1 001	1 905	984	-	-	1 327	134 009	4 416	134 009	275 702	563 289
K7	Felújítások	-	-	7 285	-	55 575	5 020	-	-	55 574	-	-	6 350	129 804
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K9	Finanszírozási kiadások	17 663	-	1 065	-	-	1 065	-	-	151 065	-	-	1 063	171 921
Tervezett bankszámla állomány havi bontásban		850	3 588	291 223	6 850	5 533	3 311	2 445	1 657	-134 843	4 361	8 523	-193 498	0
Tervezett bankszámla állomány kumulált bontásban		850	4 438	295 661	302 511	308 044	311 355	313 800	315 457	180 614	184 975	193 498	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2/2023.(II.24.) számú rendeletével fogadta el a 2023. 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 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. 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.

2023. év III. negyedévi előirányzat módosítások költségvetési rendeletben való átvezetésére novemberben kerül sor.

2023. III. negyedévben az önkormányzat működési támogatása 4.851 e Ft-tal nőtt, mely összeg tartalmazza erre az időszakra vonatkozó szociális ágazati pótlékot (1.060e), a szociális célú tűzifa pályázaton elnyert támogatást (4.054e Ft), valamint a májusi felmérés mutatószámai alapján 262 e Ft elvonást is.

Működési célú támogatások módosítása között a nyári diákmunkára kapott támogatás (210e Ft), a hosszabb távú közmunka programokra megítélt dologi támogatások szerepel (5.559 e Ft), amelyet a bér- és járulékkiadásokra fordíthat az önkormányzat. 2023. július 1-jétől a területi védőnői ellátási feladatot az Országos Kórházi Főigazgatóság vette át az önkormányzatoktól jogszabály alapján. A védőnői szolgáltatnak helyet biztosító ingatlan önkormányzati tulajdonban maradt, a védőnői szolgálat minden költségét továbbra is az önkormányzat fizeti közvetlenül, a Dél-pesti Centrumkórháztól a szerződésben megállapított havi átalányt kapjuk a feladatok ellátásának finanszírozására, ennek összege havonta 87 e Ft. Ennek a féléves összege (522e Ft) is megjelenik a működési célú támogatások között.

A felhalmozási célú támogatások között a korábban megvalósított Bereg-kút felújítása pályázat fennmaradó támogatási összege szerepel, melyet 2023. III. negyedévében kapott meg az önkormányzat. A támogatás kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növeli.

A működési bevételek növekedését a továbbszámlázott közvetített szolgáltatások emelkedése okozta, illetve jelenik meg az óvoda közbeszerzéséhez kapcsolódó kártérítés összege is.

A tartalék keretből került átcsoportosításra a közüzemi szerződések közbeszerzésének lebonyolítására 2.794e Ft.

Az önkormányzat képviselő-testülete 88/2023. (IX.28.) számú határozatában döntött 150 millió Ft betétlekötésről 30 napos futamidőre, melyre a fedezetet a tartalék keret biztosította.

A bölcsődét megillető 2023. III. negyedévi szociális ágazati pótlék átvezetésre került az intézmény részére (1.060 e Ft)

Óvodában az ideiglenes elhelyezéshez szükséges kisértékű eszközbeszerzésekre (mobil wc, biztonsági rács) a dologi kiadásokból került átcsoportosításra 343 e Ft.

Fenti módosítások után Kóka Község Önkormányzatának önkormányzati szinten összesített bevételi és kiadási főösszege 1.934.866 e Ft, 15.759 e Ft előirányzat emelkedéssel.
Az előirányzat változásokat a rendelet mellékletei tartalmazzák.