

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2024. évi költségvetése

2

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE 1.827.966 eFt

1. Önkormányzatok működési támogatásai 516.062 eFt

| | FELADATFINANSZÍROZÁS | 2023 | 2024 | Ft-ban Eltérés |
|--------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| B111 | 1.1.Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása (ebből hivatal:85.771.155.-) | 128 660 966 | 138 438 441 | 9 777 475 |
| B112 | 1.2.Köznevelési feladatok támogatása (óvoda) | 133 500 180 | 190 612 352 | 57 112 172 |
| | <i>1.2..Óvoda összesen:</i> | 133 500 180 | 190 612 352 | 57 112 172 |
| | 1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása | 110 881 730 | 161 516 000 | 50 634 270 |
| | 1.2.1.1.Óvodaműködtetési támogatás | 20 280 000 | 25 511 352 | 5 231 352 |
| | 1.2.3..Kiegészítő tám.óvodapedagógusok minősítéséből adódóan | 2 338 450 | 3 585 000 | 1 246 550 |
| | II.4.Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó tám. | | | 0 |
| B1131 | 1.3.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása | 81 080 879 | 86 206 251 | 5 125 372 |
| | <i>1.3.1.Szociális feladatok egyéb támogatása</i> | 26 309 939 | 21 713 051 | -4 596 888 |
| | <i>1.3.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.</i> | 14 007 950 | 17 691 800 | 3 683 850 |
| | 1.3.2.1.Család és gyermekjóléti szolgálat | 5 128 940 | 6 643 100 | 1 514 160 |
| | 1.3.2.3.1.szociális étkeztetés (45 fő x 84.860.- Ft/fő) | 3 321 450 | 3 818 700 | 497 250 |
| | 1.3.2.4.2.házi segítségnyújtás (12 fő x 602.500.- Ft/fő) | 5 557 560 | 7 230 000 | 1 672 440 |
| | <i>1.3.3. Bölcsőde támogatása</i> | 40 762 990 | 46 801 400 | 6 038 410 |
| | 1.3.3.1. Bölcsőde szakképzett dolgozók bértámogatás | 30 200 840 | 38 925 600 | 8 724 760 |
| | 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 10 562 150 | 7 875 800 | -2 686 350 |
| B1132 | 1.4.Gyermekétkeztetés támogatása | 88 004 028 | 90 531 805 | 2 527 777 |
| | 1.4.1.1. bértámogatás | 18 281 031 | 23 312 800 | 5 031 769 |
| | 1.4.1.2. üzemeltetési támogatás | 69 241 159 | 66 831 177 | -2 409 982 |
| | 1.4.2.szünidei étkeztetés | 481 838 | 387 828 | -94 010 |

| | | | | |
|-------|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| B114 | 1.5. Települési önk. kulturális feladatok támogatása | 10 323 645 | 10 272 746 | -50 899 |
| K5022 | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (tájékoztató adat) | | 36 534 | 36 534 |
| B11 | FELADATFINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN: | 441 569 698 | 516 061 595 | 74 491 897 |

Fenti táblázat mutatja be a 2024. évi feladatfinanszírozás alakulását az előző évhez képest.

A 2024. évi költségvetés tervezéséhez kapcsolódóan a fenti táblázat mutatja be a feladatfinanszírozás alakulását az előző évhez képest.

A 2024. évi feladatfinanszírozás összeg már tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum miatti emelkedés összegét. 2023-ban ez a bértámogatás utólag, már a költségvetés elfogadását követően került meghatározásra. A valós összehasonlításhoz ezt is figyelembe kell venni. A bértámogatással kiegészített 2023. évi feladatfinanszírozás összesen 470.211.460.- Ft, a 2024. évi finanszírozás 45.850.135.- Ft-tal több, 516.061.595.-

A helyi önkormányzatok általános működési támogatása 9.777.475e Ft-tal nőtt az előző évhez képest, amelyből 8.191.155.- Ft a hivatal bértámogatása a garantált bérminimum emelése miatt. Sajnos még ezzel az emeléssel sem fedezi a hivatal finanszírozása a polgármesteri hivatal dolgozóinak bérét sem. Az általános működésre kapott támogatás tartalmazza a polgármesteri hivatal működési támogatása mellett a közvilágításra, zöldterület kezelésre, közutakra kapott támogatást, és itt szerepel a polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás is. Fentieket figyelembe véve elmondható, hogy nagyságrendileg nem változott az általános működési támogatás összege az előző évhez képest.

A köznevelési feladatok támogatását az óvoda működtetésére kell fordítani. Ez az összeg 2024.évben 190.612e Ft, mely a táblázat szerint 57 millió Ft-tal több az előző évhez képest. A jelentős finanszírozás emelkedés a pedagógus béremelések miatt jelentkezik, melyre az önkormányzatok forrása biztosított. A béremelés minden pedagógust és óvodai dolgozót érint, azonban nem ugyanolyan mértékben.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása több részből áll, melyeket külön-külön érdemes vizsgálni. A szociális feladatok egyéb támogatása 4.597 e Ft-tal csökkent előző évhez képest, így 2024-ben 21.713e Ft illeti meg önkormányzatunkat. A családsegítő szolgálat finanszírozása a bértámogatást is figyelembe véve 715e Ft-tal nőtt,, a házi segítségnyújtásra 786e Ft-tal kapunk többet ebben az évben. A szociális étkeztetésben részt vevők száma átlagosan 45 fő. Erre a feladatra 2024-ben 3819 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, azonban ezt jelentős összeggel kell kiegészítenünk.

A szociális területhez tartozik a bölcsőde finanszírozása is, 2024-ben 46.801 e Ft illeti meg önkormányzatunkat.

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

Gyermekétkeztetési feladatokra 2024-ben 90.532 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 2.527 e Ft-tal több az előző évhez képest. A gyermekétkeztetési támogatáson felül a térítési díj befizetésekből is származik bevétel, amelyet figyelembe vesznek a finanszírozás megállapításakor. Ez az egyik legnehezebben tervezhető feladat a költségvetésben, mert év

közben több befolyásoló tényező is hatással van rá (gyerekek hiányzása, új tanévben az igénylések számának változása). Mindezek mellett elmondható, hogy a gyermekétkeztetési feladatra kapott támogatás a saját bevételeikkel együtt fedezetet nyújt a kiadásokra.

Év közben 2 alkalommal van lehetőség módosításra, korrigálásra.

Települési önkormányzatok kulturális feladatok támogatása jogcímen 10.273e 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. 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 több 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 bevételként 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.

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.*

Ennek alapján 2023-ban az önkormányzat megállapodást kötött a Dél-Pesti Centrum Kórházzal, ahova jelenleg is tartozik a védőnői feladatellátás.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről a védőnői szolgálat feladatainak ellátására szolgáló, a megállapodásban szereplő havi 87ezer Ft, éves szinten 1.044e Ft.

A megállapodás értelmében továbbra is az önkormányzat fizeti a költségeket, kapja a támogatást a Kórháztól és év végén elszámolásra kerül sor.

2. ÁHT-n belülről származó felhalmozási célú támogatásokat 2024-ben nem tervez az önkormányzat. A pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük.

A 2023-ban megnyert TOP_Plusz pályázatok támogatási összege 2023-ban megérkezett.

3. Közhatalmi bevételek összesen 133.200 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.

2024-ben önkormányzatunk újra az 1,85%-os mértékkel számolva tervezheti iparüzési adó bevételét, amelyre 120 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 41.243 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 17.386 eFt , valamint az áfa bevétel (térítési díjak és telek értékesítés után) 8.1761eFt. A gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan mintegy 3 millió Ft visszaigényelhető adó keletkezett. Itt jelenik meg a közvetített szolgáltatásból származó bevétel is, melyet főleg a Ceglédi Tankerületnek továbbszámlázott hőmennyiség (gáz) és az óvoda beruházás miatti közvetített szolgáltatások tesznek ki.

Az előző évi közüzemi számlák visszatérítéseiből is várható bevétel, mely 1 millió Ft összegben került tervezésre.

Továbbá a működési bevételek között jelenik meg a csatorna és víz bekötések utáni hozzájárulás összege (627 e Ft).

5. Felhalmozási bevételek 10.000 eFt

A 2024. évi költségvetésében az önkormányzat ingatlanok értékesítése címen 10.000 e Ft bevételt tervez.

6. Működési célú átvett pénzeszköz

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ezeket a jogcímenek az önkormányzat nem tervez bevételt.

8. Finanszírozási bevételek 1.126.417 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 2023. évben képződő **maradványból** szükséges volt betervezni

1.126.417e Ft igénybevételét. A költségvetésbe betervezett maradvány jelentős része kötelezettségvállalással terhelt, nagyobb részben a TOP_Plusz pályázatokhoz kapcsolódik.

Ezekre a pályázatokra a támogatás 2022 és 2023 években megérkezett az önkormányzat kincstári számláira, azonban a felhasználás főként a 2024. évet fogja érinteni. A maradvány tartalmazza a 2023.évben kapott állami megelőlegezés összegét is (18.095e Ft).

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE 1.827.966 eFt

1. Személyi juttatások együttes tervezetének összege 379.189 eFt

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50.313 eFt

A személyi juttatások között az önkormányzat, a hivatal, az óvoda és a bölcsőde alkalmazásában álló köztisztviselők, közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti 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 illetve 10%-ot emelkedett. Ezeket és a soros lépéseket figyelembe véve át

kellett sorolni a dolgozókat. A pedagógusokat és az óvodai nevelésben dolgozókat 2024.01.01-től köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyba kellett átsorolni, a jogviszonyukat folyamatosnak kell tekinteni. A pedagógusok besorolását illetően több változás is történt, bérüket átlagosan 30%-kal emelték, de megszüntették a fizetési fokozatokat.

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 2023. július 1-jétől a Dél-Pesti Centrum Kórház szakmai irányítása alá tartoznak, munkáltatói jogokat is ők gyakorolják.

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 2024-ban is 50.000.- Ft. A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott cafetéria összeg bruttó 200 eFt/fő/év került tervezésre. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13%.

A **közfoglalkoztatottak** munkabérére egy bizonyos önerőt kell terveznünk a táppénz összegére, valamint a 2023-ban leutalt hosszabb távú előleg is tervezésre került. 2023-ban megszűnt a mezőgazdasági mintaprogram, így összesen 18 fő foglalkoztatását engedélyezték, melyhez bértámogatást pótelőirányzatként a Nemzeti Foglalkoztatási Alap biztosít.

3.Dologi kiadások 395.713 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 tervetnél 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.

2024-ben az orvosi ügyeletre már csak 1 havi összeget kellett tervezni, 2024. 02 01-jétől Központi Orvosi Ügyeleti ellátás működik, melyhez az önkormányzatnak nem kell hozzájárulnia.

2023-ban a dologi kiadásokon megtakarítás látható. Ez nagymértékben a közüzemi számlák miatt keletkezett. Egyrészt 2023 második felére „normalizálódtak” az energiaárak, másrészt több intézmény esetén a mai napig nem érkeztek meg a 2023. októbertől számított gázzámlák.

Természetesen ez utóbbi miatt a 2024. évi költségvetésbe a közüzemi díjakat magasabb összegben terveztük.

A dologi kiadásokat növeli a fordított áfás beruházás miatti befizetendő áfa összege is, mely valójában felhalmozási jellegű kiadás, de a működési költségek között kell tervezni.

4.Ellátottak pénzbeli juttatásai 13.500 eFt

A települési támogatás keretében lehet a rászorultakat segíteni egyedi esetekként, - gyógyszer kiadások, lakásfenntartásai, lakhatásai kapcsolatos ellátások (szociális tüzifa 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.

Az időseknek járó karácsonyi egyszeri települési támogatás 2024-ben ismét utalvány formájában került tervezésre.

5.Egyéb működési célú kiadások 214.024 eFt

Megbontva szerepel az államháztartáson belülről és kívülről adott támogatás.

ÁHT belülről a Bursa Hungarica pályázat támogatása szerepel 200eFt.

ÁHT kívülről végleges pénzeszköz átadás címén került tervezésre, közművelődés kormányzati funkciója a Kóka Kft-nek közművelődési, könyvtári, sport, hótólási és egyéb közfeladatok végzésére átadásra kerülő 62.243 e Ft, a civil szervezetek működésének támogatása 10.000eFt.

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) valamint a szerződéssel le nem fedett támogatásrész (83.533e Ft), a TOP_Plusz belterületi útfelújítás pályázat szerződéssel le nem kötött összege (1000e Ft),

Továbbá a tartalék keretben jelenik meg a 2022-ben csatorna társulattól visszakapott maradványvagyon azon része, mely a 2024. évi költségvetésben kiadási oldalon nem igényel fedezetet (14.429 e Ft).

A Magyar Falu Program keretében Játszóter építésre beadott pályázat önereje is itt szerepel, 5.164e Ft összegben, mely a játszótér köré építendő kerítés költségét is magában foglalja.

6.Beruházások 494.288 eFt

A beruházásokat részletesen a 6. melléklet mutatja be. Ebből kiemelendő a TOP_Plusz óvodabővítési projekt (469.965 e Ft).

7.Felújítások 260.486 eFt

A felújítási kiadások között szerepel a TOP_Plusz belterületi útfelújítás kivitelezési költsége (112.059 e Ft), valamint a TOP_Plusz energetikai felújítás kivitelezési költsége (132.935e Ft).

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 kötelezettségként rögzíteni szükséges, az adott feladatot tervezni kell.

8. Finanszírozási kiadások 20.453 eFt

Az önkormányzat itt tervezi a bölcsődére felvett hitel törlesztése évi 2.358 e Ft összegben. Kóka-Dány közti útfelújítás pályázathoz 2018-ban felvett 9,5 mFt hosszú lejáratú hitel törlesztése 2023. év végével teljesült.

Itt szerepel a MÁK megelőlegezés visszafizetése 18.095e Ft összegben.

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai között a bölcsőde 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 2024-ban nem tervez új adósságot keletkeztető ügyletet kötni.

Az 7. sz. mellékleten a költségvetés Működési és Felhalmozási mérlegét tekintve megállapítható, hogy a költségvetés egyensúlyának megteremtéséhez szükséges betervezni **1.126.417 eFt maradvány felhasználást.**

ÖSSZEFOGLALÁS

A feladatfinanszírozás az előző évhez képest nőtt, azonban az egyes feladatokhoz rendelt összegek több 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 2023. évről maradvány felhasználást is tudunk tervezni.

A kiadások tervezésekor elsődlegesen a biztonságos működéshez szükséges költségeket (személyi jellegű költségek, rezszi 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 személyi és dologi jellegű kiadások az önkormányzat költségvetésének jelentős hányadát teszik ki, ezzel beszűkítve a beruházásra és fejlesztésre fordítható forrásokat. Természetesen a pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük és minden adódó alkalmat igyekszünk kihasználni, hogy pályázati támogatáshoz, többletforráshoz jusson önkormányzatunk.

Az önkormányzat adóbevételei évről évre növekvő tendenciát mutatnak, emiatt a település iparüzési adóerőképessége is folyamatosan nő. 2024-ben már meghaladja az egy főre jutó összege a 22.000.- Ft-ot, amely azt eredményezi, hogy az önkormányzatnak már szolidaritási hozzájárulást is kell befizetnie. Ugyan 2024-ben ennek mértéke még csekély (37e Ft), az

adóbevételek emelkedésével ez tovább nőhet, illetve azon pályázatoknál, amelyek önerőt igényelnek, kedvezőtlenebb pozícióba kerülhetünk.

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

az önkormányzat 2024. 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 2024. 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 2024. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **1.827.966 ezer forintban** állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (1. melléklet):

| | | |
|-----|--|----------------|
| a) | önkormányzatok működési támogatása..... | 516.062 e Ft |
| b) | működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... | 1.044 e Ft |
| ba) | működési célú támogatások..... | 1.044 e Ft |
| bb) | felhalmozási célú támogatások..... | e Ft |
| c) | közhatalmi bevételek..... | 133.200 e Ft |
| d) | működési bevételek..... | 41.243 e Ft |
| e) | felhalmozási bevételek..... | 10.000 e Ft |
| f) | működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... | e Ft |
| g) | finanszírozási bevételek..... | 1.126.417 e Ft |
| ga) | belföldi finanszírozás bevételei..... | 1.126.417 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: | 1.729.402 e Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok bevételei: | 12.793 e Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok bevételei: | 85.771 e Ft |

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: 1.070.834 e Ft
 b) felhalmozási bevételek: 757.132 e Ft

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés.....1.052.739 e Ft
 aa) személyi juttatások:..... 379.189 e Ft
 ab) munkaadókat terhelő járulékok,szociális hozzájárulási adó... 50.313 e Ft
 ac) dologi kiadások:..... 395.713 e Ft
 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 13.500 e Ft
 ae) egyéb működési célú kiadások(tartalék 139.062 e):.....214.024 e Ft
 b) felhalmozási költségvetés.....754.774 e Ft
 ba) beruházások.....494.288 e Ft
 bb) felújítások.....260.486 e Ft
 bc) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
 c) finanszírozási kiadások..... 20.453 e Ft
 ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 20.453 e Ft
 cb) külföldi finanszírozás kiadásai..... - e Ft
 cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásai

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.684.271 e Ft
 b) az önként vállalt feladatok kiadásai 12.793 e Ft
 c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 130.902 e Ft

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

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 aa) HÉSZ módosítás 1.694 e Ft
 ab) TOP_Plusz óvoda felújítás.....469.965 e Ft
 ac) tervezési ktg. (óvoda)4.140 e Ft
 ad) önk. kisértékű eszközbeszerzések..... 292 e Ft
 ae) csatornarendszerhez kapcsolódó beszerzések 7.684 e Ft
 af) Magyar Falu Program oviudvar eszközbeszerzés..... 4.416 e Ft
 ag) szolgálati lakásba bútor, eszköz 1.905 e Ft
 ah) hulladékgyűjtő sziget (Felsőhegy) 2.540 e Ft
 ai) tárgyi eszközbeszerzés (óvoda)..... 826 e Ft
 aj) eszközbeszerzés Hivatal (tárgyi eszk., inf.eszközök). 508 e Ft
 ak) bölcsőde eszközbeszerzések 318 e Ft
 b) felújítási kiadások felújításonként
 ba) csatornarendszer felújítási kiadások..... 7.620 e Ft
 bb) TOP_Plusz belterületi útfelújítás.....112.059 e Ft
 bc) TOP_Plusz energetikai felújítás..... 132.935 e Ft
 bd) buszforduló tervezés953 e Ft
 be) civil ház kerítés1.905 e Ft
 bf) Vízmű telep szivattyú felújítás 1.103 e Ft
 bg) Óvoda vízbekötés bővítése 571 e Ft
 bh) szolgálati lakás felújítás (udvari kerítés) 2.540 e Ft
 bi) napközi vizesblokk felújítás 800 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)..... 13.221 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 361.190 e Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 744.774 e Ft hiány (7. melléklet).
- (2) Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
- a) belső finanszírozással 1.126.417 e Ft
- b) külső finanszírozással e Ft.
- (4) A belső finanszírozáson belül
- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele... 1.126.417 e Ft
- aa) működési célú 379.285 e Ft
- ab) felhalmozási célú 747.132 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 2024. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg (12. melléklet):
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 56,75 fő
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 57 fő
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 18 fő

7. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében

- a) általános tartalék 2.000 e Ft
- b) céltartalék137.062 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 2024. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási tervet a 11. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 13. melléklet mutatja be.

III. Fejezet

Az önkormányzat saját költségvetése

9. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2024. évi költségvetési **főösszegét 1.801.591 ezer forintban állapítja meg.**

10. §

- (1) Az önkormányzat saját, 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (2. melléklet):
- a) önkormányzatok működési támogatása..... 516.062 e Ft
 - b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről..... 1.044 e Ft
 - ba) működési célú támogatások..... 1.044 e Ft
 - bb) felhalmozási célú támogatások..... 0 e Ft
 - c) közhatalmi bevételek.....132.700 e Ft
 - d) működési bevételek.....15.368 e Ft
 - e) felhalmozási bevételek.....10.000 e Ft
 - f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... e Ft
 - g) finanszírozási bevételek.....1.126.417 e Ft
 - ga) belföldi finanszírozás bevételei.....1.126.417e 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:1.703.027 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 12.793 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 85.771 e Ft

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek:.....1.044.459 e Ft
- b) felhalmozási bevételek:757.132 e Ft

11. §

(1) Az önkormányzat saját, 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 537.222 e Ft
 - aa) személyi juttatások:..... 36.961 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: . 4.467 e Ft
 - ac) dologi kiadások:268.270 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:13.500 e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások.....214.024 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés752.322 e Ft
 - ba) beruházások..... 492.636 e Ft
 - bb) felújítások.....259.686 e Ft
 - bc) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
- c) finanszírozási kiadások (ebből tőketörl. 2.358 e)..... 512.047 e Ft
 - ca) belföldi finanszírozás kiadásai..... 512.047 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 kiadásai1.657.896 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 12.793 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 130.902 e Ft

12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2024. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 3 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 18 fő

IV. Fejezet

Az önkormányzat Polgármesteri Hivatalának költségvetése

13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési **főösszegét 130.902 ezer forintban állapítja meg.**

14. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemeit előirányzatokként (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.....125.957 e Ft
 - ga) belföldi finanszírozás bevételei.....125.957 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:.....40.186. e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:..... 90.716 e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeiből

- a) működési bevételek: 130.902 e Ft
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft

15. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés.....130.394 e Ft
 - aa) személyi juttatások:..... 96.930 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: 12.894 e Ft
 - ac) dologi kiadások: 20.570 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés.....508 e Ft
 - ba) beruházások,..... 508 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 kiadásai

- a) a kötelező feladatok kiadásai - e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai - e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 130.394 e Ft

16. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 14 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 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 2024. évi költségvetési főösszegét 285.177 ezer forintban állapítja meg.

18. §

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2024. 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..... 14.865 e Ft
- e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
- g) finanszírozási bevételek..... 270.312 e Ft
 - ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 270.312 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: 270.312 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: 270.312 e Ft
- b) felhalmozási bevételek: e Ft

19. §

(1) A Kókai Községi Óvoda költségvetési szerv 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 283.551 e Ft
 - aa) személyi juttatások..... 173.178 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: 23.547 e Ft
 - ac) dologi kiadások: 86.826 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft

- b) felhalmozási költségvetés.....1.626 e Ft
 ba) beruházások,..... 826 e Ft
 bb) felújítások.....800 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 285.177 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 2024. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
 a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 27,75 fő
 b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 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 2024. évi költségvetési főösszegét **101.890 ezer forintban** állapítja meg.

22. §

- (1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2024. 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.....6.565 e Ft
 e) felhalmozási bevételek..... - e Ft
 f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök..... - e Ft
 g) finanszírozási bevételek..... 95.325 e Ft
 ga) belföldi finanszírozás bevételei..... 95.325 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: 101.890 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: 101.890 e Ft
 - b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft

23. §

(1) A Kókai Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés..... 101.572 e Ft
 - aa) személyi juttatások..... 72.120 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: .. 9.405 e Ft
 - ac) dologi kiadások:20.047 e Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások:..... - e Ft
- b) felhalmozási költségvetés..... 318 e Ft
 - ba) beruházások,..... 318 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 101.890 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 2024. 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 átruházza 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-ülésen 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 2024. 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) hőközi számfejtésből adódó munkabér-különbözet, táppénz,
- f) készlet és kisértékű tárgyi eszköz beszerzése,
- g) kisösszegű szolgáltatások 200e Ft-ig,
- h) gépkocsik üzemeltetési, fenntartási kiadásai,
- i) választókerzeti feladatok kiadásai.

VIII. Fejezet
Záró rendelkezések

29. §

A rendelet rendelkezéseit visszamenőlegesen 2024. január 1-től kell alkalmazni.

30. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet Kötés Közhely Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (II.27.) önkormányzati rendelethez

| Vegyesülés | e Ft-ban | | | | | | | | | | | | | | | | Magyarországi Köztársaság KSH | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----|--------|----|---------|---------|---|-------|--------|---------|-------|---------|--------------------------------|
| | Intézményi finanszírozás 2024. | Állami finanszírozás 2024. | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | Magyarországi Köztársaság KSH | | | | | | | | | | | | | |
| Kötés Közhely Önkormányzat | 0 | 1 136 417 | 0 | 18 080 | 15 848 | 132 200 | 0 | 1 064 | 0 | 1 064 | 516 062 | 1 891 591 | 1 891 591 | 26 961 | 4 467 | 248 270 | 13 590 | 200 | 74 725 | 37 | 492 056 | 259 686 | 0 | 2 358 | 18 095 | 491 594 | 2 000 | 137 002 | Kötés Közhely Önkormányzat |
| FH eredeti el. | 125 957 | 0 | 0 | 0 | 4 445 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130 962 | 130 962 | 98 930 | 12 894 | 29 570 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 598 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | FH eredeti el. |
| Összes eredeti el. | 270 312 | 0 | 0 | 0 | 14 865 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 285 177 | 285 177 | 172 118 | 23 567 | 38 625 | 20 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Összes eredeti el. |
| Bővítés eredeti el. | 55 335 | 0 | 0 | 0 | 6 542 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Bővítés eredeti el. |
| 2024. évi eredeti költségvetés | 491 594 | 0 | 0 | 0 | 18 080 | 132 200 | 0 | 1 064 | 0 | 1 064 | 516 062 | 2 219 560 | 2 219 560 | 279 189 | 50 313 | 595 715 | 13 590 | 200 | 74 725 | 37 | 494 288 | 260 436 | 0 | 2 358 | 18 095 | 491 594 | 2 000 | 137 002 | 2024. évi eredeti költségvetés |

Közhelyi köznevelés
 Kulturális tevékenységek
 Információs és kommunikációs technológiák
 Közhelyi köznevelés

701 549 1 807 513 Közhelyi köznevelés
 1 018 011 512 047 Közhelyi köznevelés
 491 594 491 594 Közhelyi köznevelés
 1 827 966 1 827 966 Közhelyi köznevelés

| Megnevezés | Bevételek | | | | | | Kiadások | | | | | | Működési c. támm. ÁH kivételre/ K506 | Ezerházás / K6 | |
|---|---------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------|--------------|-----------------|-------------|------------|--|--------------------------------------|----------------|--|
| | Saját bev. B4 | Közhatalmi bevételek működési B36 | PénzüMar. felh. B813 | Működési c. támm. ÁH belüli B16 | Működési támm. B11 | Intézmények finanszírozása B816 | Bevét. össze: | Kiad. össze: | Szem. jutt. /K1 | Járadék/ K2 | Dologi/ K3 | | | | |
| Kőtele Polgármesteri Hivatal | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bevételek | | | | | | | | | | | | | | | |
| Igazgatási szolgáltatási díjbevételek (eszkívó) | | 500 | | | | | 500 | 0 | | | | | | | |
| Működési bevételek továbbszámlázásból (gázdíj) | 4 445 | | | | | | 4 445 | 0 | | | | | | | |
| Intézményfinanszírozás (fel.fin..85.771e+bnk.fin..40.186e) | | | | | 125 957 | | 125 957 | 0 | | | | | | | |
| Kiadások | | | | | | | | | | | | | | | |
| PH dolgozók bérköltségi személyi juttatások | | | | | | | 0 | 96 930 | 96 930 | | | | | | |
| Munkáltatói járulékok (szocso, szja) | | | | | | | 0 | 12 894 | | 12 894 | | | | | |
| Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószor, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, programok nyomomkövetése, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa) | | | | | | | | | | | 20 570 | | | | |
| Hivatal kisértékű tárgyi eszközök, informatikai eszközök | | | | | | | 0 | 508 | | | | | | 508 | |
| | | | | | | | 0 | 0 | | | | | | | |
| | | | | | | | 0 | 0 | | | | | | | |
| 2024. évi eredeti előirányzat | 4 445 | 500 | 0 | 0 | 0 | 125 957 | 130 902 | 96 930 | 12 894 | 20 570 | | | | 508 | |

4.melléklet Kókai Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Adatok e Ft-ban

| Megnevezés | Bevételek | | | | | Kiadások | | | | | |
|---|---------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|--------------|-------------|-----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | Saját bev. B4 | PénzMar. B813 felh. | Működési tám. B11 | Intézmények finanszírozása B816 | Bevét. össz. | Kiad. össz. | Szem. jutt. /K1 | Járműk/ K2 | Dologi/ K3 | Beruházás / K6 | Felújítás / K7 |
| Kókai Községi Óvoda | | | | | | | | | | | |
| Bevételek | | | | | | | | | | | |
| Gyermekétkeztetés térítési díjbevételei (bruttó), áfa visszatérítés, közvetített szolg., felhótt érkezés bevétele | 14 865 | | | | 14 865 | 0 | | | | | |
| Intézményfinanszírozás (fel. fin. óvoda:190.612e+gyermekétk.:79.700e) | | | | 270 312 | 270 312 | 0 | | | | | |
| Kiadások-Óvoda | | | | | | | | | | | |
| Óvodai dolgozók bérköltség és személyi juttatások | | | | | 0 | 156 361 | 156 361 | | | | |
| Munkáltatói járulékok (szocso, szja) | | | | | 0 | 21 361 | | 21 361 | | | |
| Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószert, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa) | | | | | | | | 13 842 | | | |
| Kisértéktű eszközök pótlása (szőnyeg, textíliák, szék...stb.), eszközbeszerzések(bútor stb.) | | | | | 0 | 318 | | | | 318 | |
| Kiadások-Konyha (gyermekétk.) | | | | | | | | | | | |
| Konyhai dolgozók bérköltség, személyi juttatások | | | | | 0 | 16 817 | 16 817 | | | | |
| Munkáltatói járulékok (szocso, szja) | | | | | 0 | 2 186 | | 2 186 | | | |
| Dologi kiadások(üzemeltetési anyagok,élelmiszer költségek(T+U), vásárolt élelmiszeri költségek(ebéd), irodaszer, tisztítószert, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa) | | | | | 0 | | | | | | |
| Kisértéktű eszközbeszerzések | | | | | 0 | 72 349 | | | | 72 349 | |
| Felújítás (napközi konyha vizesblokk) | | | | | 0 | 508 | | | | 508 | |
| Felhótt érkezés | | | | | 0 | 800 | | | | | 800 |
| 2024. évi eredeti előirányzat | 14 865 | 0 | 0 | 270 312 | 285 177 | 285 177 | 173 178 | 23 547 | 86 826 | 826 | 800 |

| Megnevezés | Bevételek | | | | Kiadások | | | | Beruházás / K6 | |
|---|---------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|------------|
| | Saját bev. B4 | PénzMar. felh. B813 | Működési tám. B11 | Intézmények finanszírozás a B816 | Bevét. össz. | Kiad. össz. | Szem. jutt. /K1 | Járuék/ K2 | | Dologi/ K3 |
| Köki Bölcsőde és Szociális Alapszolgáltatási Központ | | | | | | | | | | |
| Bevételek | | | | | 0 | 0 | | | | |
| Gyermekékeztetés, gondozási díj térítési díjbevételek (bruttó), áfa visszatérítés | 6 565 | | | | 6565 | 0 | | | | |
| Intézményfinanszírozás (szoc.feladat:71.1118+önk.kieg:24.207e) | | | | 95 325 | 95325 | 0 | | | | |
| Kiadások | | | | | 0 | 0 | | | | |
| Bérfeladás és személyi juttatások | | | | | 0 | 72 120 | 72 120 | | | |
| Munkáltatói járulékok (szochó, szja) | | | | | 0 | 9 405 | | 9 405 | | |
| Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok, irodaszer, tisztítószer, közüzemi költségek, telefon, karbantartás, szakmai anyagok, szolgáltatási kiadások, mindennapi tevékenységhez kapcsolódó eszközök, játékok, kiküldetési kiadások, egyéb dologi kiadások, áfa) | | | | | | | | | 20 047 | |
| Eszközbeszerzések (bútor, játékok stb.) | | | | | 0 | 20 047 | | | | 318 |
| | | | | | 0 | 318 | | | | |
| 2024. évi eredeti előirányzat | 6 565 | 0 | 0 | 95 325 | 101 890 | 72 120 | 72 120 | 9 405 | 20 047 | 318 |

Adatok e Ft-ban

Kóka Község Önkormányzata 2024. évi felhalmozási feladatai

ezer Ft-ban

| Feladat megnevezése | Eredeti ei. (Br. értékben) |
|--|----------------------------|
| Beruházási feladatok br. értéke | |
| HÉSZ módosítás | 1 694 |
| tervezési ktg. (óvoda belső) | 4 140 |
| TOP Plusz óvodafelújítás | 469 965 |
| Szolgálati lakásba bútor, kisértékű t.e. | 1 905 |
| önkormányzat kisértékű eszközbeszerzések (községgazd. eszközök , stb.) | 292 |
| hulladékgyűjtő sziget (Felsőhegy) | 2 540 |
| csatorna -TRV által leszámházott beszerzések | 7 684 |
| MFP óvi udvari eszközök beszerzése | 4 416 |
| Óvoda kisértékű t.e.,gyermekétkeztetés eszközök | 826 |
| PH inf.eszközök,kisértékű eszközök | 508 |
| Bölcsőde és alapszolgáltatási kp.(kisértékű te.) | 318 |
| Beruházás összesen: | 494 288 |
| Felújítási kiadások | |
| TOP Plusz belterületi útfelújítás | 112059 |
| TOP Plusz energetikai felújítás | 132935 |
| csatorna -TRV által leszámházott felújítások | 7 620 |
| buszforduló terevezés | 953 |
| Civil ház kerítés | 1 905 |
| TRV vízműtelep szivattyú felújítás | 1 103 |
| Óvoda vízbővítés bekötése | 571 |
| szolgálati lakás felújítás (udvari kerítés) | 2 540 |
| napközi wc felújítás | 800 |
| Felújítás összesen: | 260 486 |
| Önkormányzat felhalmozási kiadás: | 754 774 |
| Finansz. célú felh. kiadás önkorm. | |
| hitel visszafizetés (Bölcsőde önerő) | 2 358 |
| Finanszírozási célú felhalm.kiad. összesen: | 2 358 |
| Önkormányzat felhalm. c. kiadás és finansz. célú felh. kiadás | 757 132 |

7.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.27.) önkormányzati rendelethez

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉS - FELHALMOZÁS MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA
2024 év

M Ű K Ö D É S

ezer Ft

| BEVÉTELEK | | KIADÁSOK | | +TÖBBLE |
|---|--|------------------|---|------------------------------|
| | | | | -HIÁNY |
| B1 | Működési célú támogatások ÁHT belülről -Önkormányzatok működési tám. 516.062eFt | 517 106 | K1 Személyi juttatások K2 Járulékok K3 Dologi kiadások | 379 189 50 313 395 713 |
| B3 | Közhatalmi bevételek (adó + igazg.szolg.) | 133 200 | K4 Ellátottak pénzjutt.-településtitám K5 Egyéb működési célú kiadások | 13 500 74 962 |
| B4 | Működési bevételek -étk.térdíj.házisgny.,bérleti díjak | 41 243 | | |
| B6) Műk.célú átvett pénzeszk.-szockölcsönök | | | | |
| | | | -Általános gazdálkodási tartalék (2000e)+céltartalék (137.062e) | 139 062 |
| Költségvetési bevételek összesen: | | 691 549 | Összesen: | 1 052 739 |
| Működési egyenleg összesen(hiány): | | -361 190 | | |
| B8 | Finanszírozási bevételek: | 379 285 | K9 Finanszírozási kiadások | |
| | Folyószámlahitel felvétel | 0 | MÁK megelőlegezés visszafiz. | 18 095 |
| | Maradvány igénybevételei | 361 190 | | |
| | Maradvány igénybevétele- megelőlegezés | 18 095 | | |
| Működési bevételek főösszesen: | | 1 070 834 | Működési kiadások főösszesen: | 1 070 834 |

F E L H A L M O Z Á S

| | | | | |
|--|--|------------------|---|--------------------|
| B2 | Felhalmozási célú támogatások,pályázatok | 0 | K6 Beruházások K7 Felújítások | 494 288 260 486 |
| B5 | Felhalmozási bevételek (telekeladás) | 10 000 | K8 Egyéb felhalmozási célú támog. | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | | 0 |
| Költségvetési bevételek összesen: | | 10 000 | Összesen: | 754 774 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | | 10 000 | Felhalmozási kiadások összesen: | 754 774 |
| Felhalmozási egyenleg összesen (hiány): | | -744 774 | | |
| B8 | Finanszírozási bevételek: | 747 132 | Finanszírozási kiadások. | 2 358 |
| | Fejlesztési hitelfelv.-pályázatokhoz | 0 | Hiteltörl. (9,5m) | 2 358 |
| | Megelőlegező hitel-pályázatok előfinanszírozásához | 0 | Hitel-kamatok | |
| | Maradvány igénybevétele | 747 132 | | |
| Felhalmozás összesen: | | 757 132 | Felhalmozás összesen: | 757 132 |
| Működés + felhalmozás össz.bevétel: | | 1 827 966 | Működés+felhalmozás össz.kiadás: | 1 827 966 |

Az önkormányzat az előző évi maradványból 379.285 eFt -ot tervezett be a működési mérleg egyensúlyban tartásához. A működési maradvány részét képezi a 2023. évben kapott állami megelőlegezés is (18.095 e Ft).

A maradványból 747.132e Ft-ot a felhalmozási hiány fedezésére kell fordítani a felhalmozási mérleg egyensúlyához.

8.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (II.27.)
önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények) 2024 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(207 db) | 12 000 | 1 656 |
| 2. | Helyi iparüzési adó házi orvosok kedvezménye (1 adóztót érint) | 120 000 | 0 |
| 3. | Gépjárműadó mozgáskorlátozottak, önkormányzat, tűzoltó autó, polgárőr egyesület | 0 | 0 |
| 4. | Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege (gyermekétk, szoc.étk.) | 18898 | 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: | | 1 656 |

9.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (II.27.)
önkormányzati rendelethez

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 |

Kóka Község Önkormányzata
2024. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve

| Rovat | Megnevezés | adatok ezer forintban | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|----------|----------|-------------------|
| | | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | 2024. év összesen |
| B | BEVÉTELEK | 140 360 | 148 935 | 195 360 | 140 360 | 161 560 | 140 360 | 114 360 | 201 492 | 166 360 | 140 360 | 138 097 | 140 362 | 1 827 966 |
| B1 | Működési célú támogatások áht.-on belülről | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 092 | 43 094 | 517 106 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások áht.-on belülről | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | - | - | 56 000 | - | 21 200 | - | - | - | 56 000 | - | - | - | 133 200 |
| B4 | Működési bevételek | 3 400 | 3 843 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 3 400 | 41 243 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | - | 5 000 | - | - | - | 5 000 | - | - | - | - | - | - | 10 000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevétel | 93 868 | 97 000 | 92 868 | 93 868 | 93 868 | 93 868 | 62 868 | 155 000 | 63 868 | 93 868 | 91 605 | 93 868 | 1 126 417 |
| K | KIADÁSOK | 112 977 | 175 323 | 123 991 | 139 672 | 229 672 | 138 262 | 111 577 | 211 183 | 152 852 | 153 729 | 118 821 | 159 907 | 1 827 966 |
| K1 | Személyi juttatások | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 599 | 31 600 | 379 189 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szocho | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 192 | 4 201 | 50 313 |
| K3 | Dologi kiadások | 32 976 | 32 977 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 32 976 | 395 713 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 660 | 6 240 | 13 500 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 17 835 | 17 839 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 17 835 | 214 024 |
| K6 | Beruházások | 86 000 | 86 000 | 13 729 | 30 000 | 120 000 | 28 000 | - | 120 000 | 65 000 | - | 31 559 | - | 494 288 |
| K7 | Felújítások | 7 620 | 2 056 | 22 410 | 22 410 | 22 410 | 22 410 | 24 315 | 3 921 | - | 66 467 | - | 66 467 | 260 486 |
| K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 18 095 | - | 590 | - | - | 590 | - | - | 590 | - | - | 588 | 20 453 |
| Tervezett bankszámla állomány havi bontásban | | 27 383 | -26 388 | 71 369 | 688 | -68 112 | 2 098 | 2 783 | -9 691 | 13 508 | -13 369 | 19 276 | -19 545 | 0 |
| Tervezett bankszámla állomány kummulált bontásban | | 27 383 | 995 | 72 364 | 73 052 | 4 940 | 7 038 | 9 821 | 130 | 13 638 | 269 | 19 545 | 0 | 0 |

12.melléklet Kóka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (II.27.) önkormányzati rendelethez

| 2024. évre vonatkozó létszám adatok | Finanszírozott létszám | Tényleges létszám |
|--|------------------------|-------------------|
| Kóka Község Önkormányzata | | |
| - községgazdálkodás | 1 | 1 |
| - informatikus | 0 | 1 |
| - civil ház | 1 | 1 |
| Összesen: | 2 | 3 |
| Kókai Polgármesteri Hivatal | | |
| - köztisztviselő | 12,93 | 13 |
| - megbízott kézbesítő | 0 | 0,5 |
| - 4 órás takarító | 0 | 0,5 |
| Összesen: | 12,93 | 14 |
| Kókai Községi Óvoda | | |
| - pedagógus | 13 | 12 |
| - dajka | 7 | 7 |
| - pedagógiai asszisztens | 2 | 3 |
| - óvodatitkár | 1 | 1 |
| - karbantartó | 1 | 1 |
| - konyhai dolgozók (gyermekétkeztetés) | 6,44 | 3,75 |
| Összesen: | 30,44 | 27,75 |
| 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: | 56,37 | 56,75 |

13. melléklet Kóka Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024 (II.27.) önkormányzati rendelethez

2024. évi terv
EU-s támogatással megvalósuló projektek bevételeinek- kiadásainak kimutatása

| projekt azonosító | projekt címe | projekt státusza | Támogatási szerződés szerint Ft | | | | Kiadások - Bevételek Ft (terv) | |
|---------------------------------------|---|------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------|
| | | | projekt összköltsége Ft | támogatási összeg Ft | önérő Ft | támogatási forrás | Kiadások | Bevételek (támogatások) |
| | | | | | | | 2024 | 2024 |
| 1. TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PTI-2022-0007 | Kóka Község Óvodabővítési projektje | elfogadott | 766 483 261 Ft | 766 483 261 Ft | 0 Ft | 100,00% | 638 102 816 | 0 |
| 2. TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PTI-2022-00039 | Belterületi fejlesztése utak | elfogadott | 125 651 035 Ft | 125 651 035 Ft | 0 Ft | 100,00% | 114 433 937 | 0 |
| 3. TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-PTI-2022-00041 | Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése | elfogadott | 144 213 000 Ft | 144 213 000 Ft | 0 Ft | 100,00% | 139 703 000 | 0 |
| ÖSSZESEN: | | | 766 483 261 Ft | 766 483 261 Ft | 0 Ft | | 638 102 816 Ft | 0 Ft |