

## Kosd Község Önkormányzat 1/2022. (II.23.) sz. rendelete Kosd Község Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről

Kosd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjának, a (2) bekezdésnek felhatalmazása és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. § értelmében a helyi önkormányzat költségvetését rendeletben állapítja meg. A felhatalmazás alapján Kosd Község Önkormányzat és intézményei költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

### 1. §

#### Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, valamint a Kosd Község Önkormányzat, a Kosdi Polgármesteri Hivatal és a Kosdi Csoda-Vár Óvoda költségvetési szerveire terjed ki.

### 2. §

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai Kosd Község Önkormányzat a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét 651 845 e/Ft-ban állapítja meg.

Ezen belül:

|  |               |
|--|---------------|
| Csoda-Vár Óvoda bevételi és kiadási főösszege:         | 112 747 e/Ft  |
| Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási főösszege    | 51 059 e/Ft   |
| Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege             | 461 436 e/Ft  |
| A nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege | -149 592 e/Ft |

### 3. §

A 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint az éves létszámkeretet önkormányzati szinten összesítetten az 1. sz. melléklet, valamint intézményi szinten a 2., 3., 4. sz. mellékletek tartalmazzák.

Önkormányzati szinten összesítetten

#### **Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatokként:**

|   |              |
|---|--------------|
| Működési bevételek                                  | 17 622 e/Ft  |
| Közhatalmi bevételek                                | 16 500 e/Ft  |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 10 792 e/Ft  |
| Önkormányzatok működési támogatásai                 | 234 642 e/Ft |
| Ingatlanértékesítés                                 | 8 000 e/Ft   |
| Maradvány igénybevételek                            | 83 551 e/Ft  |
| Felhalmozási támogatás                              | 90 975 e/Ft  |
| 2022 évi állami tám megelőlegezés                   | 8 568 e/Ft   |
| Pénzeszköz átvétel                                  | 5 000 e/Ft   |

#### **Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatokként:**

|  |              |
|--|--------------|
| Személyi juttatások  | 153 752 e/Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 160 e/Ft  |
| Dologi kiadások  | 76 764 e/Ft  |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 12 568 e/Ft  |
| Ellátottak pénzbeli juttatása                                | 3 837 e/Ft   |
| Felújítások  | 21 586 e/Ft  |
| Beruházások  | 182 430 e/Ft |
| Tartalékok   | 0 e/Ft       |
| Finanszírozási kiadások                                      | 4 539 e/Ft   |

**A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:**

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| kötelező:       | 294 988 e/Ft |
| önként vállalt: | 180 662 e/Ft |

**A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:**

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| kötelező:       | 260 475 e/Ft |
| önként vállalt: | 215 175 e/Ft |

**4. §**

Felhalmozási kiadások

|  |              |
|--|--------------|
| (1) Felújítási kiadások (részletesen az 5. sz. melléklet szerint): | 21 586 e/Ft  |
| (2) Beruházási kiadások (részletesen a 6. sz. melléklet szerint):  | 182 430 e/Ft |

**5. §**

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- Kosd Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi mérlege a 7. sz. melléklet szerint.
- Kosd Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. - 2023. - 2024. évi mérlege a 7/a. sz. melléklet szerint.
- Előirányzat felhasználási terv a 8. sz. melléklet szerint.
- Címrend a 9. sz. melléklet szerint.

**6. §**

Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

- (1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése többéves kihatással járó kötelezettségeit a 7b melléklet tartalmazza.
- (2) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.

(3) A költségvetés adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettséget tartalmaz, de az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettséget nem tartalmaz.

## 7. §

(1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.

(2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlanértékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(3) A költségvetés 0 e/Ft tartalékot, ezen belül 0 e/Ft működési célú céltartalékot és 0 e/Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.

(4) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.

## 8. §

### Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat és intézményei közfoglalkoztatást is tartalmazó éves létszám előirányzata 40,50 fő, ebből:

- Csoda-Vár Óvoda: 19 fő, ebből
  - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: 10,0 fő,
  - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben: 5,0 fő.
  - Bölcsődei ellátás: 3 fő
- Kosdi Polgármesteri Hivatal: Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége: 8,0 fő.
- Kosd Község Önkormányzat: 8,5 fő, ebből:
  - Tanyagondnoki szolgálat: 1,0 fő,
  - Polgármester: 1 fő,
  - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás: 1,0 fő,
  - Könyvtári szolgáltatások: 0,5 fő.
- A közfoglalkoztatás (közmunka) éves létszám előirányzata: 1,0 fő.
- 1 fő karbantartó
- 2 fő zöldterület kezelő

## 9. §

### A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2020. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.

(5) Az OEP által finanszírozott feladat ellátásokat elkülönítetten kell nyilvántartani és elszámolni.

(6) Az önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(8) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 46.380 Ft-ban állapítja meg.

(9) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

(10) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.

(11) Az év közbeni feladatellátás céltartalék felhasználásáról a polgármester a következő képviselő-testületi ülésen az átcsoportosításra vonatkozó határozati javaslat egyidejű előterjesztésével köteles beszámolni.


#### 10. §.

A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

**Kosd, 2022. február 23.**

  
**Kurdi Ferenc**  
polgármester




  
**Dobosné dr. Varga Gabriella**  
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Kosd, 2022. február 23.

  
**Dobosné dr. Varga Gabriella**  
jegyző

**Kosd Község Önkormányzat összesen  
nettósítva  
2022. év**

**Kiadások**

adatok e/Ft-ban

|                       | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási | Dologi kiadások | Egyéb működési célú kiadások | Ellátottak pénzbeli juttatása | Felújítás | Beruházás      | Tartalékok | Finanszírozási kiadások | Kiadások összesen | Feladat jellege |                |                |
|-----------------------|---------------------|--|-----------------|------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------|------------|-------------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                       |                     |  |                 |                              |                               |           |                |            |                         |                   | Létszám         | kötelező       | önként vállalt |
| Csoda-Vár Óvoda       | 73 685              | 9 806  | 29 256          |                              |                               |           | 0              |            |                         | 112 747           | 21,50           | 111 134        | 1 613          |
| Polgármesteri Hivatal | 38 466              | 4 945  | 6 648           |                              |                               | 1 000     |                |            |                         | 51 059            | 8,00            | 51 059         | 0              |
| Önkormányzat          | 41 601              | 5 423  | 40 860          | 12 568                       | 3 837                         | 0         | 203 016        | 0          | 4 539                   | 311 844           | 9,00            | 98 282         | 213 562        |
| <b>Összesen:</b>      | <b>153 752</b>      | <b>20 174</b>  | <b>76 764</b>   | <b>12 568</b>                | <b>3 837</b>                  | <b>0</b>  | <b>204 016</b> | <b>0</b>   | <b>4 539</b>            | <b>475 650</b>    | <b>38,50</b>    | <b>260 475</b> | <b>215 175</b> |

**Bevételek**

|                       | Működési bevételek | Közha-talmi bevételek | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | Önkormányzatok működési támogatásai | Ingatlan értékesítés | Maradvány igénybevétele | Felhalmozási támogatás | Támogatások átvétele | 2023 évi állami támogatás | Bevételek összesen | Feladat jellege |                |
|-----------------------|--------------------|-----------------------|---|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------|----------------|
|                       |                    |                       |   |                                     |                      |                         |                        |                      |                           |                    | kötelező        | önként vállalt |
| Csoda-Vár Óvoda       | 14 169             |                       |   |                                     |                      |                         |                        |                      |                           | 14 169             | 11 166          | 3 003          |
| Polgármesteri Hivatal | 45                 |                       |   |                                     |                      |                         |                        |                      |                           | 45                 | 45              | 0              |
| Önkormányzat          | 3 408              | 16 500                | 10 792  | 234 642                             | 8 000                | 83 551                  | 90 975                 | 5 000                | 8 568                     | 461 436            | 283 777         | 177 659        |
| <b>Összesen:</b>      | <b>17 622</b>      | <b>16 500</b>         | <b>10 792</b>                                       | <b>234 642</b>                      | <b>8 000</b>         | <b>83 551</b>           | <b>90 975</b>          | <b>5 000</b>         | <b>8 568</b>              | <b>475 650</b>     | <b>294 988</b>  | <b>180 662</b> |

**Kosd Község Önkormányzat  
Csoda-Vár Óvoda**

2. sz. melléklet

**Kiadások**

adatok: e/Ft-ban

|                                  | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Beruházás | Felújítás | Pérezs-köz átadás | Kiadások összesen | Feladat jellege |                |                |
|----------------------------------|---------------------|--|-----------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                  |                     |  |                 |           |           |                   |                   | Létszám         | kötelező       | önként vállalt |
| Óvodai nevelés, ellátás szakmai  | 44 832              | 5 917  | 419             |           |           |                   | 51 168            | 14,50           | 51 168         |                |
| Óvodai nevelés, ellátás működési |                     |  | 4 662           |           |           |                   | 4 662             |                 | 4 662          |                |
| Bölcsődei ellátás                | 12 568              | 1 688  | 1 061           |           |           |                   | 15 317            |                 | 15 317         |                |
| Óvodai int. étkeztetés           | 16 285              | 2 201  | 10 129          |           |           |                   | 28 615            | 6,00            | 28 615         |                |
| Iskolai int. étkeztetés          |                     |  | 9 540           |           |           |                   | 9 540             | 1,00            | 9 540          |                |
| Bölcsődei étkezés                |                     |  | 552             |           |           |                   | 552               |                 | 552            |                |
| Szociális étkeztetés             |                     |  | 1 091           |           |           |                   | 1 091             |                 | 1 091          |                |
| Szünidei étkeztetés              |                     |  | 189             |           |           |                   | 189               |                 | 189            |                |
| Munkahelyi étkeztetés            |                     |  | 1 613           |           |           |                   | 1 613             |                 | 1 613          |                |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>73 685</b>       | <b>9 806</b>   | <b>29 256</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>          | <b>112 747</b>    | <b>21,50</b>    | <b>111 134</b> | <b>1 613</b>   |

**Bevételek**

|                                   | Működési bevételek | Központi, irányító-szervi támogatás | Bevételek összesen | Feladat jellege |                |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|
|                                   |                    |                                     |                    | kötelező        | önként vállalt |
| Óvodai nevelés, ellátás szakmai   |                    |                                     | 0                  | 0               |                |
| Óvodai nevelés, ellátás működési  |                    |                                     | 0                  | 0               |                |
| Bölcsődei ellátás                 | 432                |                                     | 432                | 432             |                |
| Óvodai int. étkeztetés            | 1 584              |                                     | 1 584              | 1 584           |                |
| Iskolai int. étkeztetés           | 6 268              |                                     | 6 268              | 6 268           |                |
| Bölcsődei étkezés                 | 552                |                                     | 552                | 552             |                |
| Szociális étkeztetés              | 2 330              |                                     | 2 330              | 2 330           |                |
| Szünidei étkeztetés               | 0                  |                                     | 0                  | 0               |                |
| Munkahelyi étkeztetés             | 3 003              |                                     | 3 003              |                 | 3 003          |
| Támogatási célú finans. műveletek |                    | 98 578                              | 98 578             | 98 578          |                |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>14 169</b>      | <b>98 578</b>                       | <b>112 747</b>     | <b>109 744</b>  | <b>3 003</b>   |

**Kosd Község Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatal**

3. sz. melléklet

**Kiadások**

|                        | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Beruházás    | Létszám     | Feladat jellege   |               |                |
|------------------------|---------------------|--|-----------------|--------------|-------------|-------------------|---------------|----------------|
|                        |                     |  |                 |              |             | Kiadások összesen | kötelező      | önként vállalt |
| Igazgatási tevékenység | 38 466              | 4 945  | 6 648           | 1 000        | 8,00        | 51 059            | 51 059        | 0              |
| <b>Összesen:</b>       | <b>38 466</b>       | <b>4 945</b>   | <b>6 648</b>    | <b>1 000</b> | <b>8,00</b> | <b>51 059</b>     | <b>51 059</b> | <b>0</b>       |

adatok e/Ft-ban

**Bevételek**

|                        | Működési bevételek | Közhatal-mi bevételek | Központi, irányító-szervi támogatás | Bevételek összesen | Feladat jellege |                |
|------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|
|                        |                    |                       |                                     |                    | kötelező        | önként vállalt |
| Igazgatási tevékenység | 45                 | 0                     | 51 014                              | 51 059             | 51 059          | 0              |
| <b>Összesen:</b>       | <b>45</b>          | <b>0</b>              | <b>51 014</b>                       | <b>51 059</b>      | <b>51 059</b>   | <b>0</b>       |



## Kosd Község Önkormányzat

## Kiadások

|  | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Egyéb működési célú kiadások | Előtörlesztések pénzügyi juttatásai | Felújítás | Beruházás      | Tartalék | Hitel törlesztés | Közp., irányítósz. tám. foly., állami megelőleg.-elérő évi tám visszafiz. | Kiadások összesen | Lét-szám   | Feladat jellege |                |
|--|---------------------|--|-----------------|------------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|----------|------------------|---|-------------------|------------|-----------------|----------------|
|  |                     |  |                 |                              |                                     |           |                |          |                  |   |                   |            | kötelező        | önként vállalt |
| Igazgatási tevékenység                                 | 16 529              | 2 184  | 4 069           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 22 782            | 1,0        | 22 782          |                |
| Önkormányzatok elszámolási elszámolása                 |                     |  |                 |                              |                                     |           |                | 0        |                  | 12 568  | 12 568            |            | 12 568          |                |
| Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek |                     |  | 1 350           |                              |                                     |           |                |          | 4 539            |   | 5 889             |            |                 | 5 889          |
| Közművelődés, k. és t. r. fejlesztése                  | 1 775               | 241  | 2 251           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 4 267             |            | 4 267           |                |
| Települési támogatási rendszer                         |                     |  |                 | 3 837                        |                                     |           |                |          |                  |   | 3 837             |            | 3 837           |                |
| Falugondnoki vagy tanvagondnoki sz.                    | 4 438               | 620  | 1 298           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 6 356             | 1,0        | 6 356           |                |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                  | 1 328               | 88   | 292             |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 1 708             | 6,0        | 1 708           |                |
| Család és növekedési célú gondozás                     | 8 039               | 1 036  | 408             |                              |                                     |           | 203 016        |          |                  |   | 9 483             | 1,0        | 9 483           |                |
| Ifjúság-egészségügyi gondozás                          |                     |  | 110             |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 110               |            | 110             |                |
| Közvilágítás   |                     |  | 6 517           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 6 517             |            | 6 517           |                |
| Állat-egészségügy                                      |                     |  | 318             |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 318               |            | 318             |                |
| Köztisztaság- fenntartás és -munkáltatás               |                     |  | 89              |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 89                |            | 89              |                |
| Közutak, hidak, alagutak üzem., fennt.                 |                     |  | 2 311           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 2 311             |            | 2 311           |                |
| Város-, községgazdálkodási e. szolg.                   | 3 128               | 413  | 5 579           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 9 120             |            | 9 120           |                |
| Az önk-i vagyonnal való gazd. képes. f.                |                     |  | 4 657           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 4 657             |            | 4 657           |                |
| Zöldterület-kezelés                                    | 6 364               | 841  | 3 264           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 10 469            |            | 10 469          | 207 673        |
| Család- és gyermekjóléti szolgálat                     |                     |  | 5 129           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 5 129             |            | 5 129           |                |
| Egészségház működtetése                                |                     |  | 3 218           |                              |                                     |           |                |          |                  |   | 3 218             |            | 3 218           |                |
| <b>Összesen:</b>                                       | <b>41 601</b>       | <b>5 423</b>   | <b>40 860</b>   | <b>0</b>                     | <b>3 837</b>                        | <b>0</b>  | <b>203 016</b> | <b>0</b> | <b>4 539</b>     | <b>12 568</b>   | <b>311 844</b>    | <b>9,0</b> | <b>98 282</b>   | <b>213 562</b> |

adatok e/Ft-ban

## Bevételek

|  | Működési bevételek | Közhatalmi bevételek | Működési célú támogat. | Önkormányzatok működési támogatása | Ingatlan értékesítés | Mozdony-igénybevétel | Felhalmozási támogatás | Hitel felvétel | 2022 évi tám. megelőleg. ezés | Támogatások átvétele | Bevételek összesen | Feladat jellege |                |
|--|--------------------|----------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------|
|  |                    |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      |                    | kötelező        | önként vállalt |
| Önkormányzatok elszámolási                             |                    |                      |                        | 233 002                            |                      |                      |                        |                | 8 568                         |                      | 233 002            | 233 002         |                |
| Támogatási célú finanszírozási műv.                    |                    |                      |                        |                                    |                      | 12 568               |                        |                |                               |                      | 21 136             | 21 136          |                |
| Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek |                    |                      |                        |                                    |                      |                      |                        | 0              |                               |                      | 0                  | 0               | 0              |
| Adó-, vám és jövedéki igazgatás                        |                    | 16 500               |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 16 500             | 16 500          |                |
| Egészségház működtetése                                | 885                |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 885                |                 | 885            |
| Nem lakóingatlan bérbeadás                             | 946                |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 946                |                 | 946            |
| Közművelődés, k. és t. r. fejlesztése                  | 870                |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 870                |                 | 870            |
| Család és növekedési célú gondozás                     |                    |                      | 10 692                 |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 10 692             | 10 692          |                |
| Ifjúság-egészségügyi gondozás                          |                    |                      | 100                    |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 100                | 100             |                |
| Falugondnoki vagy tanvagondnoki sz.                    | 707                |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 707                | 707             |                |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                  |                    | 1 640                |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 1 640              | 1 640           |                |
| Az önk-i vagyonnal való gazd. képes. f.                |                    |                      | 8 000                  |                                    | 8 000                | 70 983               | 90 975                 |                |                               | 5 000                | 174 958            |                 | 174 958        |
| Közutak, hidak, alagutak üzem., fennt.                 |                    |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 0                  | 0               | 0              |
| Város-, községgazdálkodási e. szolg.                   | 0                  |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 0                  | 0               | 0              |
| Zöldterület-kezelés                                    |                    |                      |                        |                                    |                      |                      |                        |                |                               |                      | 0                  | 0               | 0              |
| <b>Összesen:</b>                                       | <b>3 408</b>       | <b>16 500</b>        | <b>10 792</b>          | <b>234 642</b>                     | <b>8 000</b>         | <b>83 551</b>        | <b>90 975</b>          | <b>0</b>       | <b>8 568</b>                  | <b>5 000</b>         | <b>461 436</b>     | <b>283 777</b>  | <b>177 659</b> |

## Kosd Község Önkormányzat

## Felújítási kiadások

| Cím                  | Alcím                                  | adatok eFt-ban<br>összeg |
|----------------------|--|--------------------------|
| Önkormányzat         |  |                          |
|                      | BM-es pályázat Szabadság út felújítása | 21 585 778               |
| <b>Mindösszesen:</b> |  | <b>21 585 778</b>        |

**Kosd Község Önkormányzat  
Beruházási kiadások**

| Cím                          | Alcím   | adatok Ft-ban, bruttó érték<br>összeg |
|------------------------------|---|---------------------------------------|
| <b>Csoda-Vár Óvoda</b>       |   |                                       |
|                              | <b>Óvodai intézményi étkeztetés</b>   |                                       |
| <b>Polgármesteri Hivatal</b> | Általános igazgatási tevékenység  | <b>1 000 000</b>                      |
|                              |   |                                       |
| <b>Önkormányzat</b>          |   | <b>181 430 586</b>                    |
|                              | <b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b> |                                       |
|                              | Hűtőkamra beszerzés- önkormányzati konyha                                   | 2 000 000                             |
|                              | Számítástechnikai berendezés  | 520 000                               |
|                              | Napelem rendszer Önkormányzati konyhára                                     | 9 766 000                             |
|                              | Szabadidős tevékenység - játszótér  | 1 342 010                             |
|                              | Csapadékvíz elvezetés   | 56 643 223                            |
|                              | Felügyeleti rendszer - egészségház-   | 2 900 000                             |
|                              | Vis Maior utak - 462441 -486652   | 61 954 162                            |
|                              | WIFI EU   | 5 300 000                             |
|                              | 4 MFP projekt-komm. eszköz,járda-orvosi eszköz-felelős állattartás          | 23 005 191                            |
|                              | Top Óvoda+Top külterületi utak önereje+ TOP csapvíz                         | 18 000 000                            |
| <b>Összesen</b>              |   | <b>181 430 586</b>                    |

**Kosd Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege  
2021. év**

| BEVÉTELEK  | Eredeti előirányzat | KIADÁSOK   | Eredeti előirányzat |
|--|---------------------|--|---------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai                              | 234 642             | Személyi juttatások  | 153 752             |
| Működési célú központosított előirányzatok                       | 0                   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 174              |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről              | 10 792              | Dologi kiadások  | 76 764              |
| Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0                   | Egyéb működési célú kiadások (állami tám. vízfizetés)        | 4 000               |
| Közhatalmi bevételek   | 16 500              | Ellátottak pénzbeli juttatása                                | 3 837               |
| Működési bevételek   | 17 622              | Működési célú tartalékok                                     | 0                   |
| Előző évi maradvány működési célú igénybevétele /12568 e /       | 0                   |  |                     |
| <b>Működési bevételek összesen:</b>                              | <b>279 556</b>      | <b>Működési kiadások összesen:</b>                           | <b>258 527</b>      |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről          | 90 975              | Beruházások  | 204 016             |
| Felhalmozási bevételek   | 8 000               | Felújítások  | 0                   |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                            | 5 000               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 0                   |
| Előző évi maradvány felhalmozási igénybevétele 70 859 e Ft       | 0                   | Felhalmozási célú tartalékok                                 | 0                   |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>                          | <b>103 975</b>      | <b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>                       | <b>204 016</b>      |
| 2023 évi állami támogatás megelőlegezés                          | 8 568               | Hitelőtlesztés   | 4 539               |
| Előző évi maradvány finanszírozási célú igénybevétele            | 83 551              | Állami megelőlegezés visszafizetése                          | 8 568               |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>                        | <b>92 119</b>       | <b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>                     | <b>13 107</b>       |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                         | <b>475 650</b>      | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                      | <b>475 650</b>      |

adatok eFt-ban



## Kosd Község Önkormányzat több éves kihatásokkal járó kötelezettségei

| Sor-<br>szám | Megnevezés  | 2022. év     | 2023. év     | 2024. év     | 2025. év     | 2026. év     | 2027. év     | 2028. év     | 2029. év     | 2030. év     | 2031. év     | 2032. év     | 2033. év     | Összesen      |
|--------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|              |   | 1.           | 2.           | 3.           | 4.           | 5.           | 6.           | 7.           | 8.           | 9.           | 10.          | 11.          | 12.          |               |
| 01           | Helyi adók  | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 16 000       | 192 000       |
| 02           | Osztalékok, koncessziós díjak, tulajdonosi bevételek  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 03           | Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók  | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          | 6 000         |
| 04           | Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                  | 8 000        | 500          | 500          | 500          | 500          | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 10 000        |
| 05           | Részvények, részesedések értékesítése   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 06           | Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 07           | Garancia- és kezességvállalással kapcsolatos megtérülés   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 08           | Saját bevételek (01+...+07)   | 24 500       | 17 000       | 17 000       | 17 000       | 17 000       | 16 500       | 16 500       | 16 500       | 16 500       | 16 500       | 16 500       | 16 500       | 208 000       |
| 09           | Saját bevételek (08.sor) 50 %-a   | 12 250       | 8 500        | 8 500        | 8 500        | 8 500        | 8 250        | 8 250        | 8 250        | 8 250        | 8 250        | 8 250        | 8 250        | 104 000       |
| 10           | <b>Tárgyévben keletkező fizetési kötelezettség (11+...+17)</b>  | <b>5741</b>  | <b>5647</b>  | <b>5522</b>  | <b>5397</b>  | <b>5272</b>  | <b>5147</b>  | <b>5023</b>  | <b>4898</b>  | <b>4773</b>  | <b>1241</b>  | <b>0</b>     | <b>8</b>     | <b>48669</b>  |
| 11           | Tárgyévben keletkezett/keletkező hitel és annak törlesztése   | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 4 539        | 1 132        | 0            | 0            | 41 983        |
| 12           | Tárgyévben keletkező hitel kamat törlesztése, díja  | 1 202        | 1 108        | 983          | 858          | 733          | 608          | 484          | 359          | 234          | 109          | 0            | 0            | 6 686         |
| 13           | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 14           | Adott váltó   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 15           | Pénzügyi lízing   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 16           | Halasztott fizetés  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 17           | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 18           | <b>Előző évben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (19+20.)</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| 19           | Felvett hitel főketartozása   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 20           | Felvett hitel kamata, díja  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0             |
| 21           | <b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>  | <b>5 741</b> | <b>5 647</b> | <b>5 522</b> | <b>5 397</b> | <b>5 272</b> | <b>5 147</b> | <b>5 023</b> | <b>4 898</b> | <b>4 773</b> | <b>1 241</b> | <b>0</b>     | <b>8</b>     | <b>48 669</b> |
| 22           | <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett 50% saját bevétel (09-21)</b>                                | <b>6 509</b> | <b>2 853</b> | <b>2 978</b> | <b>3 103</b> | <b>3 228</b> | <b>3 103</b> | <b>3 227</b> | <b>3 352</b> | <b>3 477</b> | <b>7 009</b> | <b>8 250</b> | <b>8 242</b> | <b>55 331</b> |

**Kosd Község Önkormányzat  
előirányzat felhasználási terv**

|   | összesen       | január        | február       | március       | április       | május         | június         | július        | augusztus      | szeptember    | október       | november      | december      |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Bevételek</b>                        |                |               |               |               |               |               |                |               |                |               |               |               |               |
| Működési bevételek                      | 17 622         | 1 469         | 1 469         | 1 469         | 1 469         | 1 469         | 1 437          | 1 498         | 1 469          | 1 468         | 1 468         | 1 469         | 1 468         |
| Közhatalmi bevételek                    | 16 500         | 1 379         | 1 375         | 1 375         | 1 375         | 1 375         | 1 375          | 1 375         | 1 375          | 1 375         | 1 375         | 1 375         | 1 375         |
| Működési c. tám. államh-on belülről     | 10 792         | 899           | 899           | 899           | 899           | 899           | 899            | 899           | 899            | 899           | 899           | 899           | 899           |
| Önkormányzatok működési támogatásai     | 234 642        | 19 554        | 19 554        | 19 555        | 19 553        | 19 554        | 19 554         | 19 554        | 19 554         | 19 554        | 19 554        | 19 554        | 19 554        |
| Felhalmozási bevételek                  | 103 975        | 0             | 0             | 0             | 0             | 10 000        | 120 000        | 60 000        | 60 027         | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Hitelfelvétel                           | 8 568          | 0             | 0             | 0             | 0             | 49 926        | 0              | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Maradvány igénybevétele                 | 83 551         | 6 932         | 481           | 4 482         | 1 138         | 10 165        | 29 928         | 4 823         | 221 426        | 5 616         | 338           | 184           | 1 619         |
| <b>Önkormányzat bevételei összesen</b>  | <b>475 650</b> | <b>30 233</b> | <b>23 778</b> | <b>27 780</b> | <b>24 434</b> | <b>93 388</b> | <b>173 193</b> | <b>88 149</b> | <b>304 754</b> | <b>28 912</b> | <b>23 634</b> | <b>23 481</b> | <b>24 915</b> |
| <b>Kiadások</b>                         |                |               |               |               |               |               |                |               |                |               |               |               |               |
| Személyi juttatások                     | 153 752        | 12 813        | 12 813        | 12 813        | 12 813        | 12 813        | 12 813         | 12 813        | 12 813         | 12 813        | 12 813        | 12 813        | 12 813        |
| Munkaadókat terhelő jár. és szoc.h. adó | 20 174         | 1 681         | 1 681         | 1 681         | 1 681         | 1 681         | 1 681          | 1 681         | 1 681          | 1 681         | 1 681         | 1 681         | 1 681         |
| Dologi kiadások                         | 76 764         | 7 097         | 6 394         | 6 396         | 6 397         | 6 411         | 6 395          | 5 685         | 6 397          | 6 397         | 6 397         | 6 397         | 6 397         |
| Egyéb működési célú kiadások            | 4 000          | 333           | 333           | 333           | 334           | 341           | 333            | 333           | 333            | 331           | 332           | 333           | 332           |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai          | 3 837          | 320           | 320           | 320           | 320           | 320           | 320            | 318           | 320            | 320           | 320           | 320           | 320           |
| Működési célú tartalékok                | 0              |               |               |               |               |               |                | 5 643         |                |               |               |               | 0             |
| Felhalmozási célú tartalékok            | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Beruházások                             | 204 016        | 0             | 1 000         | 5 000         | 0             | 20 585        | 84 720         | 34 610        | 260 909        | 5 000         | 854           | 700           | 1 000         |
| Felújítások                             | 0              | 0             | 0             | 0             | 1 652         | 50 000        | 64 559         | 25 829        | 21 064         |               | 0             | 0             | 0             |
| Hiteltörlesztés                         | 4 539          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 1 135          | 0             | 0              | 1 134         | 0             | 0             | 1 135         |
| Egyéb finanszírozási kiadások           | 8 568          | 6 752         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>   | <b>475 650</b> | <b>28 996</b> | <b>22 541</b> | <b>26 543</b> | <b>23 197</b> | <b>92 151</b> | <b>171 956</b> | <b>86 912</b> | <b>303 517</b> | <b>27 675</b> | <b>22 397</b> | <b>22 244</b> | <b>23 678</b> |

adatok: e/Ft-ban



## Kosd Község Önkormányzat Címrend

| Cím                   | Kormányzati funkció megnevezése   | száma  |
|-----------------------|---|--------|
| Óvodai nevelés        | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (óvodai intézményi étkeztetés)                 | 096015 |
|                       | Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben  | 096025 |
|                       | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (iskolai intézményi étkeztetés)                | 096015 |
|                       | Szociális étkeztetés  | 107051 |
|                       | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (szünidei étkeztetés)                                | 104037 |
|                       | Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai   | 091110 |
|                       | Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai  | 091140 |
|                       | Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítászervi támogatás              | 018030 |
| Polgármesteri Hivatal | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége  | 011130 |
|                       | Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítászervi támogatás              | 018030 |
| Önkormányzat          | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége  | 011130 |
|                       | Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése   | 013350 |
|                       | Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése   | 013350 |
|                       | Állat-egészségügy   | 042180 |
|                       | Adó-, vám és jövedéki igazgatás   | 011220 |
|                       | Közvilágítás  | 064010 |
|                       | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások   | 066020 |
|                       | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                    | 018010 |
|                       | Család és nővédelmi egészségügyi gondozás   | 074031 |
|                       | Ifjúság-egészségügyi gondozás   | 074032 |
|                       | Munkanélküli aktív korúak ellátásai   | 105010 |
|                       | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások                          | 107060 |
|                       | Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások                                      | 106020 |
|                       | Családsegítés   | 107054 |
|                       | Gyermekjóléti szolgáltatások  | 104042 |
|                       | Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                               | 082091 |
|                       | Köztemető-fenntartás és -működtetés   | 013320 |
|                       | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetés, fenntartása   | 045160 |
|                       | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok                      | 013350 |
|                       | Támogatási célú finanszírozási műveletek (központi, irányítászervi támogatás folyósítása) | 018030 |
|                       | Fejezeti és általános tartalékok elszámolása  | 900070 |
|                       | Zöldterület-kezelés   | 066010 |
|                       | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás   | 041233 |
|                       | Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek                                    | 900060 |

9. sz. melléklet