

**Penc Község Önkormányzat 1/2019. (III.05) sz. rendelete**  
**Penc Község Önkormányzat és Intézményei 2019. évi költségvetéséről**

Penc Község Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §. (1)-(4) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés *f)* pontjában meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el:

A felhatalmazás alapján Penc Község Önkormányzat és intézményei költségvetését az alábbiak szerint alkotja meg:

1.§.

Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveire terjed ki.

2.§.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai

Penc Község Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Tarkarét Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	48.202.801 Ft
Penci Közös Önkormányzati Hivatal főösszege:	46.774.223 Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	157.727.860 Ft

3.§.

A 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő kormányfunkciónkénti valamint kiemelt előirányzat megosztását önkormányzati szinten 1. sz. melléklet, valamint intézményi szinten 2 sz., 3 sz. mellékletek tartalmazzák.

4.§

Felhalmozási kiadások

A rendelet felhalmozási célú kiadásokat nem tartalmaz.

5.§

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

Működési kiadások és bevételek mérlege 1. sz., 2.sz., 3.sz. melléklet szerint

Előirányzat-felhasználási tervet a 4. sz. melléklet szerint

Címrendet a 5. sz. melléklet szerint

## 6.§

### Közvetett támogatások, adókedvezmények

Közvetett támogatás, adókedvezmény, adóelengedés az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

## 7.§.

### Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

Többéves kihatással járó kötelezettsége az Önkormányzatnak és intézményeinek nincsen.

## 8.§.

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

(2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi szabad pénzmaradványból év közbeni rendelet módosítással igénybe vehető, a jelen költségvetési rendelet előző évi pénzmaradvány igénybevételét nem tartalmazza. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.

(3) A költségvetés 0 Ft tartalékot tartalmaz.

## 9.§.

### Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat éves létszám előirányzata 25 fő.

- Tarkarét Óvoda: 11 fő (6 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 ped.aszisztens, 1 fő karbantartó).
- Penci Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő (5 fő Penc székhely, 3 fő Püspökszilágy Kirendeltség)
- Önkormányzat: 6 fő (1 fő polgármester, 1 fő konyhai kisegítő, 1 fő mezőőr, 1 fő kisegítő, 1 fő könyvtáros, 1 fő üres álláshely).

## 10.§.

### A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után a intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.

(2) Az Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelőséggel 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 2018. évi pénzmaradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A működési kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető. 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.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzintézetnél éven belül lekösse.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Be nem tartása esetén a felelőségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

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

(10) A köztisztviselők illetményalapja 38.650 Ft.

#### 11.§.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Penc, 2019.03.05.



Králik József

Polgármester



dr. Babinka Magdolna

jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Penc, 2019. 03. 06.



jegyző



## CÍMREND

### 68/2013(XII.29) NGM rendelet szerinti kormányzati funkció rend:

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
013320	Köztemető fenntartása
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
018020	Központi költségvetési befizetések
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
018050	Egészségbiztosítási alap bevételei államháztartáson belülről
041231	Rövid időtartalmú közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás
045160	Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
051040	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
064010	Közvilágítás
066010	Zöldfelület kezelése
066020	Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
084031	Civil szervezetek működési támogatása
084032	Civil szervezetek programtámogatása
084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése
096015	Gyermekétkezés köznevelési intézményekben
096025	Munkahelyi étkezés
101150	Betegségekkel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások
104031	Gyermekek bölcsődében minibölcsődében való ellátása
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartások kívülről

KIMUTATÁS

Pécs Község Önkormányzata 2019. évi üzemeltetési költségvetéséhez kapcsolódó bevételei és kiadásai (kiemelt előirányzatokról)

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 162 749	K1	Személyi juttatások	89 258 923
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 821 755
B3	Közhatalmi bevételek	19 835 000	K3	Dologi kiadások	45 363 121
B4	Működési bevételek	17 030 111	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 100 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	186 060
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	94 977 024	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	94 977 024
		157 727 860			157 727 860
		0			186 060
		94 977 024			94 977 024
<b>B</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)</b>	<b>262 704 884</b>	<b>K</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>262 704 884</b>
	<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)</b>	<b>157 727 860</b>		<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)</b>	<b>157 727 860</b>
		157 727 860		<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK NEKÜNKI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>157 727 860</b>

**Önkormányzati intézményi költségvetés előirányzatai  
mindösszesen:**

157 727 860,0

157 727 860,0

Cofog száma	Cofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVETELI	KIADASI
			előirányzat összege	előirányzat összege
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok Jogalkotó és Általános Igazgatási tevékenysége		10 818 000,0	16 540 115,00
011130	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 818 000,0	
011130		Püspökszilágy Közös Hivatali támogatása	6 931 000,0	
011130		Bérendezési támogatás	3 887 000,0	
011130	K121	Választott tisztségviselők juttatásai		9 271 260,00
011130		bérfelvezetés alapján polgármesteri, alpolgármesteri illetmény		9 271 260,00
011130		bérfelvezetés alapján képviselői tiszteletdíjak		0,00
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 807 855,00
011130		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 807 855,00
011130		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		0,00
011130		Cafetériát terhelő SZJA		0,00
011130		képviselői tiszteletdíjak szociális hozzájárulási adója		0,00
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése		400 000,00
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése		400 000
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000,00
011130	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		1 100 000,00
011130	27%	telefon, Internet		1 100 000
011130	K331	Közüzemi díjak		400 000,00
011130	27%	víz		50 000
011130	27%	világny		150 000
011130	27%	gáz		200 000
011130	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000,00
011130	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 950 000,00
011130	27%	számviteli tanácsadás		1 200 000
011130	27%	jogi tanácsadás		150 000
011130	K337	Egyéb szolgáltatások		500 000,00
011130	27%	egyéb igénybe vett szolgáltatás		500 000
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 161 000,00
011130		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		1 161 000,00
013320	köztetető fenntartás és működtetés		25 400,0	749 300,00
013320	B404	Tulajdonosi bevételek	20 000,0	
013320	27%	Tulajdonosi bevételek	20 000,0	

013320	27%			
013320	B406	Kiszámlázott ÁFA	5 400,0	
013320		Számlázott érték a G oszlopból az adott csoporton	5 400,0	
013320	K331	Közüzemi díjak		20 000,00
013320	27%	víz		20 000
013320	27%			
013320	K337	Egyéb szolgáltatások		570 000,00
013320	27%	igénybe vett szolgáltatás		570 000
013320	27%			
013320	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		159 300,00
013320		Számlázott érték a H oszlopból az adott csoporton		159 300,00
013350		önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos felelősség	3 001 000,0	4 419 600,00
013350	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 500 000,0	
013350	27%	reziú továbbszámolás	5 500 000,0	
013350	27%			
013350	B404	Tulajdonosi bevételek	800 000,0	
013350	27%	berleti díj	800 000,0	
013350	27%			
013350	B406	Kiszámlázott ÁFA	1 701 000,0	
013350		Számlázott érték a G oszlopból az adott csoporton	2 201 000,0	
013350	K321	Informalikai szolgáltatások igénybevétele		680 000,00
013350	27%	Telefon költség		680 000
013350	27%			
013350	K331	Közüzemi díjak		2 400 000,00
013350	27%	víz		250 000
013350	27%	villany		650 000
013350	27%	gáz		1 500 000
013350	K334	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		100 000,00
013350	27%	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		100 000
013350	27%			
013350	K337	Egyéb szolgáltatások		300 000,00
013350	27%	igénybe vett szolgáltatás		300 000
013350	27%			
013350	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		939 600,00
013350		Számlázott érték a H oszlopból az adott csoporton		939 600,00
018010		önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	104 364 459,0	0,00
018010	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	47 511 211,0	
018010		Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	33 571 400,0	
018010		A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	1 882 120,0	
018010		Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	3 488 000,0	
018010		Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	700 971,0	
018010		Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	1 568 570,0	
018010		Egyéb önkormányzati feladatok támogatásbeszámítás után	6 261 900,0	
018010		Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	38 250,0	
018010	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 640 617,0	
018010		Óvoda működtetés támogatása	34 640 617,0	



018010	B113	Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	20 369 811,0	
018010		Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 100 000,0	
018010		Gyermekékeztetés támogatása	11 537 651,0	
018010		Gyermekjóléti szolgáltatás	3 400 000,0	
018010		Szociális ékeztetés	332 160,0	
018010	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 842 830,0	
018010		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 842 830,0	
018010				
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek	0,0	94 977 024,00
018030	K915	Központi-, irányítószervi támogatás folyósítása		94 977 024,00
018030		Polgármesteri Hivatali Int.finanszírozás		46 774 223,00
018030		Óvoda Intézmény finanszírozása		48 202 801,00
041233		hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 338 280,0	2 338 280,00
041233	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 338 280,0	
041233			2 338 280,0	
041233	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 956 720,00
041233		béretvezetés alapján		1 956 720,00
041233	K2	Szociális hozzájárulási adó		381 560,00
041233		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		381 560,00
041233		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		
045160		közutak, hidak, alagutak üzemeltetése és fenntartása	0,0	889 000,00
045160	K334	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások		700 000,00
045160	27%	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások		700 000
045160	27%			
045160	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		189 000,00
045160		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		189 000,00
064010		közüllágítás	0,0	2 121 980,00
064010	K331	Közülemi díjak		1 670 850,00
064010	27%	villany		1 670 850
064010	27%			
064010	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		451 130,00
064010		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		451 130,00
066020		város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 333 500,0	3 414 860,00
066020	B404	Tulajdonosi bevételek	1 050 000,0	
066020	27%	béreteti díj bevételek	800 000,0	
066020	27%	közüterülethasználati díjak	250 000,0	
066020	27%			
066020	B406	Kiszámított ÁFA	283 500,0	
066020		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		

066020				
066020	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 848 000,00
066020		bértervezés alapján		1 848 000,00
066020				
066020	K2	Szociális hozzájárulási adó		360 360,00
066020		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		360 360,00
066020		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		0,00
066020		Cafetériát terhelő SZJA		0,00
066020		megbízási díjas jogviszony járuléka		
066020				
066020	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000,00
066020	27%	üzemeltetési anyag		500 000
066020	27%			
066020	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000,00
066020	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000
066020	27%			
066020	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		150 000,00
066020	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		150 000
066020	27%			
066020	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		256 500,00
066020		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		256 500,00
074031	család- és növédelmi egészségügyi gondozás		3 642 000,0	3 641 993,00
074031	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 642 000,0	
074031		CEP finanszírozás	3 642 000,0	
074031				
074031	K311	Szakmai anyagok beszerzése		55 000,00
074031	27%	Szakmai anyagok beszerzése		55 000
074031	27%			
074031	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000,00
074031	27%	üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000
074031	27%			
074031	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		85 000,00
074031	27%	számítógép rendszerkarbantartás		85 000
074031	27%			
074031	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		2 602 711,00
074031	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		2 602 711
074031	27%			
074031	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		774 282,00
074031		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		774 282,00
082042	könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása		0,0	186 060,00
082042	K64	Egyéb tárgyeszközök beszerzése, létesítése		177 200,00
082042	5%	könyvbekapcsolás		177 200
082042	27%			
082042	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		8 860,00
082042		egyéb tárgyeszköz beszerzés ÁFA		8 860,00

082092	Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		0,0	1 397 000,00
082092	K311	Szakmai anyagok beszerzése		300 000,00
082092	27%	rendezvényekhez vásárolt anyagok		300 000
082092	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000,00
082092	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
082092	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		700 000,00
082092	27%	Rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás		700 000
082092	27%			
082092	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		297 000,00
082092		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		297 000,00
096015	gyermek- étkeztetés köznevelési intézményben		5 511 211,0	16 060 908,00
096015	B405	Ellátási díjak	4 339 536,0	
096015	27%	Ellátási díjak	4 339 536,0	
096015	27%			
096015	B406	Kiszámlázott ÁFA	1 171 675,0	
096015		Számított érték a B oszlopból az adott cofogon	1 171 675,0	
096015	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 100 000,00
096015		bértervezés alapján		2 100 000,00
096015	K2	Szociális hozzájárulási adó		409 500,00
096015		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		409 500,00
096015		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		
096015		Cafetériát terhelő SZJA		
096015		mezbizálási díjas jogviszony járuléka		
096015	K332	Vásárolt ételmezés		10 670 400,00
096015	27%	Vásárolt ételmezés		10 670 400
096015	27%			
096015	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 881 008,00
096015		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		2 881 008,00
096025	Munkahelyi étkezés		1 270 000,0	1 270 000,00
096025	B405	Ellátási díjak	1 000 000,0	
096025	27%	Ellátási díjak	1 000 000,0	
096025	B406	Kiszámlázott ÁFA	270 000,0	
096025		Számított érték a B oszlopból az adott cofogon	270 000,0	
096025	K332	Vásárolt ételmezés		1 000 000,00
096025	27%	Vásárolt ételmezés		1 000 000
096025	27%			
096025	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000,00
096025		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		270 000,00
104042	család- és gyermekvédelmi szolgáltatások		0,0	3 400 000,00

104042	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000,00
104042	AHK	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000
104042	27%			
107051	szociális étkeztetés		889 000,0	1 221 740,00
107051	B405	Ellátási díjak	700 000,0	
107051	27%	Ellátási díjak	700 000,0	
107051	27%			
107051	B406	Kiszámlázott ÁFA	189 000,0	
107051		Számított érték a G oszlopból az adott időszakban		
107051	K332	Vásárolt élelmézés		962 000,00
107051	27%	Vásárolt élelmézés		962 000
107051	27%			
107051	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		259 740,00
107051		Számított érték a H oszlopból az adott időszakra		259 740,00
107060	egyéb szociális pénzbelfi és természetbeni ellátások, támogatások		0,0	5 100 000,00
107060	K48	Egyéb nem intézményi ellátások		5 100 000,00
107060		települési támogatás		5 100 000
107060				
900020	önkormányzatok funkcióra nem sorolt bevétel államháztartáson kívülről		19 535 000,0	0,00
900020	B34	Vagyoni típusú adók	6 520 000,0	
900020	B341	Magánszemélyek kommunális adója	6 520 000,0	
900020	B342	Telekadó		
900020	B351	Értékesítési és forgalmi adók	9 000 000,0	
900020	B3511	Általános forgalmi adó (ÁFA) a készletértékesítés után fizetett helyi iparüzési adó	9 000 000,0	
900020	B3512	Általános forgalmi adó (ÁFA) a szolgáltatásértékesítés után fizetett helyi iparüzési adó		
900020	B354	Gépjárműadók	4 015 000,0	
900020	B3541	A belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető részét,	4 015 000,0	
900020	B3542	Túlsúlydíj		
900020				
900070			0,0	0,00
900070	K513	Tartalékok		0,00
900070	K5131	Általános tartalék (számított összeg módosítható kértetel a főösszeg 2 %-a)		0
900070	K5132	Céltartalék		

KIMUTATÁS

Előirányzat-csoport	ÖSSZESEN	Előirányzat-csoport	ÖSSZESEN
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1 Személyi juttatások	36 583 579
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 786 022
B3 Közhatalmi bevételek	0	K3 Dologi kiadások	1 884 200
B4 Működési bevételek	0	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5 Felhalmozási bevételek	0	K5 Egyéb működési célú kiadások	0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6 Beruházások	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7 Felújítások	0
B8 Finanszírozási bevételek	48 202 801	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
		K9 Finanszírozási kiadások	0
<b>Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)</b>	<b>0</b>	<b>Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)</b>	<b>48 202 801</b>
<b>Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>0</b>	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)</b>	<b>48 202 801</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)</b>	<b>48 202 801</b>
<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)</b>	<b>0</b>	<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)</b>	<b>48 202 801</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK NEVELÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (B8)</b>	<b>48 202 801</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK NEVELÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (B8)</b>	<b>48 202 801</b>

Óvoda intézményi költségvetés előirányzatai  
mindösszesen: 0,00 48 202 801,00

Elő: 48 202 801,00

018030 költségvetés B816 intézményfinanszírozás 48 202 801,00  
adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítása	Arendelt előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI		KIADÁSI	
			előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	előzetesen felszámított 66 forintos ÁFA
018030	támogatási célú finanszírozási műveletek		0,00	0,00	0,00	0,00
018030	B816	Központi-irányítószerinti támogatás	48 202 801,00			
018030		számított összeg	48 202 801,00			
018030						
091110	óvoda: nevelés, ellátás szakmai feladatai		0,00	47 428 101,00	0,00	229 500,00
091110	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		35 117 480,00		
091110		Óvodapedagógusok bére		22 889 480,00		
091110		segítők bére		12 228 000,00		
091110	K1106	Jubileumi jutalom		1 827 000,00		
091110		bértervezés alapján		1 827 000,00		
091110	K1107	Béren kívüli juttatások		1 639 099,00		
091110		bértervezés alapján		1 639 099,00		
091110	K2	Szociális hozzájárulási adó		7 785 022,00		
091110		Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		7 204 123,00		
091110		Cafeténa terhelő egészségügyi hozzájárulás		270 779,00		
091110		Cafeténa terhelő SZJA		290 120,00		
091110		megbízási díjak jogviszony járuléka		0,00		
091110	K311	Szakmai anyagok beszerzése		210 000,00		56 700,00
091110	27%	oktatási anyagok		210 000		56 700
091110	27%					0
091110	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		300 000,00		81 000,00
091110	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		300 000		81 000
091110	27%					0
091110	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		40 000,00		10 800,00
091110	27%	telefon		40 000		10 800
091110	27%					0
091110	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		200 000,00		54 000,00
091110	27%	Tanácsadás		200 000		54 000
091110	27%					0
091110	K337	Egyéb szolgáltatások		100 000,00		27 000,00
091110	27%	Egyéb szolgáltatások		100 000		27 000
091110	27%					0
091110	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		229 500,00		
091110		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		229 500,00		
091140	óvoda: nevelés, ellátás működtetési feladatai		0,00	774 700,00	0,00	161 700,00
091140	K331	Közüzemi díjak		500 000,00		135 000,00
091140	27%	Közüzemi díjak		500 000		135 000
091140	27%					0
091140	27%					0

091140	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások
091140	77%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások
091140	27%	
091140	27%	

110 000,00
110 000

29 700,00
29700
0
0

KIMUTATÁS

A Pécsi Közös Hivatal 2017. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

RCvál- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovál- rend	Előirányzatcsoport	adatok eFt-ben ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	38 497 364
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 092 469
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	4 179 400
B4	Működési bevételek	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	46 774 223	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	0
Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)		0	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)		46 774 223
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1+B2)		0	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)		0
Közhatalmi bevételek (B3)		0	Finanszírozási kiadások (K9)		0
Finanszírozási bevételek (B8)		46 774 223	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		46 774 223
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)</b>		<b>46 774 223</b>	<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>46 774 223</b>
<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>46 774 223</b>



HIVATAL Igazgatási költségvetés előirányzatai mindösszesen: 46 774 223,00  
 018030 csofagon 8816 intézményfinanszírozás 46 774 223,00

Ell: 46 774 223,00

46 774 223,00  
 adatok ezer forintban

Csof. száma	Csof. megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítás	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI		KIADÁSI		előzetesen felzárkózott és forrított ÁFA
			előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	
011130		Önkormányzatok és önkormányzat-hivatálok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			46 774 223,00		545 105,00
011130	K1101	Törvény szentni illetmények, munkabérek			32 506 284,00		
011130		bértervezés alapján			32 506 284,00		
011130	K1102	Normatív jutalmak			360 000,00		
011130		bértervezés alapján			360 000,00		
011130	K1107	Béren kívüli juttatások			1 192 072,00		
011130		bértervezés alapján			1 192 072,00		
011130	K1108	Ruházati költségterítés			1 203 008,00		
011130		bértervezés alapján			1 203 008,00		
011130	K1110	Egyéb költségterítések			236 000,00		
011130		bértervezés alapján			236 000,00		
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó			7 097 459,00		
011130		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			6 669 517,00		
011130		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás			190 500,00		
011130		Cafetériát terhelő SZJA			210 567,00		
011130		megbízási díjas jogviszony járuléka					
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése			200 000,00		54 000,00
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése			200 000		54000
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			600 000,00		162 000,00
011130	27%	irodaeszer			600 000		162000
011130	K321	Informatikai szolgáltatások			100 000,00		27 000,00
011130	27%	szénnyelvétele			100 000		27000
011130	27%	internet költsége					
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			100 000,00		27 000,00
011130	27%	telefon költség			100 000		27000
011130	27%						
011130	K331	Közüzemi díjak			270 000,00		72 000,00
011130	27%	víz			85 000		13500
011130	27%	világny			70 000		18900
011130	27%	hűtés			155 000		40500
011130	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			130 000,00		35 100,00
011130	27%				130 000		35100
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			150 000,00		40 500,00
011130	27%	igénybe vett tanácsadói díjak			150 000		40500
011130	27%						
011130	K337	Egyéb szolgáltatások			470 000,00		126 900,00
011130	27%	biztosítási díjak			470 000		126900
011130	27%						

011130	K341	Kiküldetések kiadásai		1 614 000,00
011130		Kiküldetések kiadásai		1 614 000
011130				
011130	K351	Működési célú előzetesen leszámított ÁFA		545 400,00
011130		Számított érték a H oszlopból az adott időpontra		545 400,00
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek		
018030	8816	Központi, irányítószervi támogatás	46 774 223,00	
018030		számlított összeg	46 774 223,00	
018030				