

Penc Község Önkormányzat 1/2020(II. 12.) sz. rendelete Penc Község Önkormányzat és Intézményei 2020. 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 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Tarkarét Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	46.353.592 Ft
Penci Közös Önkormányzati Hivatal főösszege:	55.201.513 Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	193.377.449 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 1.657.647 Ft tartalékot tartalmaz.

9.§.

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat éves létszám előirányzata:

- Tarkarét Óvoda: 10 fő (6 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 ped.aszisztens,).
- Penci Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő (5 fő Penc kirendeltség 3 fő Püspökszilágy Kirendeltség)
- Önkormányzat: 7 fő (1 fő polgármester, 1 fő konyhai kisegítő, 1 fő mezőőr, 1 fő kisegítő, 2 fő közmunkás, 1 fő könyvtáros).

10.§.

A 2020. 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

alapdokumentumait 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 2019. 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 46.380 Ft.

(11) A köztisztviselőknek 231.900 Ft-os bruttó cafetéria keretet állapít meg.

11.§.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Penc, 2020. 02. 12.


Králik József

Polgármester




dr. Babinka Magdolna

jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Penc, 2020. 02. 13.




dr. Babinka Magdolna

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

Penc Kőzség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséhez kapcsolódó bevételi és kiadási kimutató előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatscsoport	Összesen	Rovat-rend	Előirányzatscsoport	Összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	193 301 103	K1	Személyi juttatások	16 324 397
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 248 742
B3	Közhatalmi bevételek	20 618 000	K3	Dologi kiadások	80 861 881
B4	Működési bevételek	20 461 344	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	3 253 641
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	144 500
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	0	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	104 807 822
	Működési bevételek (pénzeszközök)	193 377 448		Működési kiadások (pénzeszközök)	89 073 807
	Felhalmozási bevételek (pénzeszközök)	0		Felhalmozási kiadások (pénzeszközök)	144 500
	Finanszírozási bevételek (pénzeszközök)	0		Finanszírozási kiadások (pénzeszközök)	104 807 822
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (pénzeszközök)	193 377 448	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (pénzeszközök)	194 026 129
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (pénzeszközök)	193 377 448		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (pénzeszközök)	81 622 344
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	193 377 448		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	86 508 827

Önkormányzati intézményi költségvetés előirányzatai mindösszesen: 193 377 449,0 193 377 449,0

Cofog száma	Cofog megnevezése és rövid leírása - ÁFA tartalom beárazása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI	KIADÁSI
			előirányzatösszeg	előirányzatösszeg
011130		Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 155 696,0	17 359 098,00
011130	B16	Egyéb működési célú támogatások - bevételai államháztartáson belülről	8 155 696,0	
011130		Pöspókmező Községi Hivatali támogatása	8 155 696,0	
011130	K1107	Béren kívüli juttatások		175 019,00
011130		bértervezés alapján		175 019,00
011130	K121	Választott tisztviselők juttatásai		6 880 680,00
011130		bértervezés alapján polgármesteri, alpolgármesteri illetmény		6 880 680,00
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 261 000,00
011130		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 204 119,00
011130		Céltörlesztés terhelő járulékok		56 881,00
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000,00
011130	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		550 000,00
011130	27%	telefon, internet		550 000
011130	K334	Karbantartási, karjavítási szolgáltatások		50 000,00
011130	27%	Karbantartási, karjavítási szolgáltatások		50 000
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		4 020 000,00
011130	27%	számviteli tanácsadás		1 200 000
011130	27%	logi tanácsadás		720 000
011130	27%	IVK		360 000
011130	27%	Belső ellenőrzés		240 000
011130	27%	Felépítész		500 000
011130	27%	egyéb		1 000 000
011130	K337	Egyéb szolgáltatások		2 000 000,00
011130	27%	egyéb igénybe vett szolgáltatás		2 000 000
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 922 400,00
011130		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		1 922 400,00
013320		Intézményi fenntartás és működtetés	24 300,0	1 576 400,00
013320	B404	Tulajdonosi bevételek	90 000,0	
013320	27%	Tulajdonosi bevételek	90 000,0	
013320	B406	Kiszámlázott ÁFA	24 300,0	
013320		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	24 300,0	
013320	K331	Közüzemeli díjak		20 000,00
013320	27%	víz		20 000
013320	K337	Egyéb szolgáltatások		1 300 000,00
013320	27%	igénybe vett szolgáltatás		1 300 000
013320	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		356 400,00
013320		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		356 400,00

013350	önkormányzati vegyennél való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		9 271 600,0	4 927 600,00
013350	B403	Körvetített szolgáltatások ellenértéke	6 500 000,0	
013350	27%	rezi továbbszámítás	6 500 000,0	
013350	B404	Tulajdonosi bevételek	800 000,0	
013350	27%	bérleti díj	800 000,0	
013350	B405	Kiszámlázott ÁFA	1 971 600,0	
013350	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		300 000,00
013350	27%			300 000
013350	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		600 000,00
013350	27%	Telefon költség		600 000
013350	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		180 000,00
013350	27%			180 000
013350	K331	Közüzem díjak		2 400 000,00
013350	27%	víz		250 000
013350	27%	világny		650 000
013350	27%	gáz		1 500 000
013350	K334	Karbantartási, karjavítási szolgáltatások		100 000,00
013350	27%	Karbantartási, karjavítási szolgáltatások		100 000
013350	K337	Egyéb szolgáltatások		300 000,00
013350	27%	igénybe vett szolgáltatás		300 000
013350	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 047 600,00
013350		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		1 047 600,00
018010	önkormányzatok eiszámolással a központi költségvetésben		137 667 523,0	5 252 417,00
018010	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 650 311,0	
018010		Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	33 571 400,0	
018010		A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	2 139 480,0	
018010		Közüvelgítés fenntartásának támogatása - beszámítás után	3 520 000,0	
018010		Közüzetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	700 971,0	
018010		Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	1 761 520,0	
018010		Egyéb önkormányzati feladatok támogatásbeszámítás után	29 921 240,0	
018010		Lakóti közüterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	35 700,0	
018010	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 368 170,0	
018010		Óvoda működtetés támogatása	35 368 170,0	
018010	B113	Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekéktteztetési feladatainak támogatása	22 336 635,0	
018010		Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 806 704,0	
018010		Gyermekéktteztetés támogatása	13 607 051,0	
018010		Gyermekjóléti szolgáltatás	3 400 000,0	
018010		Szociális éktteztetés	522 880,0	
018010	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 955 313,0	
018010		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közüvelgödési feladatainak támogatása	1 955 313,0	

h.

018010	B16	Egyéb működési célú támogatások (bevétel) államháztartáson belülről	6 377 100,0	
018010			6 377 100,0	
018010	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5 252 417,00
018010				5 252 417
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek	0,0	103 255 106,00
018030	K612	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		1 700 000,00
018030				1 700 000
018030	K915	Központi-, irányítószervi támogatás felváltása		101 555 106,00
018030		Polgármesteri Hivatal int.financezozas		55 201 513,00
018030		Óvoda intézmény finanszozas		46 353 592,00
041233		hosszútávú időtartamú közfoglalkoztatás	2 338 260,0	2 338 260,00
041233	B16	Egyéb működési célú támogatások (bevétel) államháztartáson belülről	2 338 260,0	
041233			2 338 260,0	
041233	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 932 720,00
041233		bértarvezés alapján		1 956 720,00
041233	K2	Szociális hozzájárulási adó		381 580,00
041233		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		381 580,00
041233		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		
045160		Iskolák, Művelődési, szolgálati üzemeltetése és fenntartása		901 700,00
045160	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		210 000,00
045160	27%			210 000
045160	K334	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások		500 000,00
045160	27%	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások		500 000
045160	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		191 700,00
045160		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		191 700,00
064010		Iszvlálgftás		4 826 000,00
064010	K331	Közüzemi díjak		3 800 000,00
064010	27%	villany		3 800 000
064010	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 026 000,00
064010		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		1 026 000,00
066020		város-, községsszédt-trodási egyéb szolgáltatások	2 825 500,0	10 853 100,00
066020	B404	Tulajdonosi bevételek	2 810 000,0	
066020	AAM	bérelti díj bevételek	2 760 000,0	
066020	27%	közterülethasználati díjak	50 000,0	
066020	B406	Kiszámított ÁFA	13 500,0	
066020		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	13 500,0	
066020	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 932 000,00
066020		bértarvezés alapján		1 932 000,00

066020	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		3 900 000,00
066020		bértarvezés alapján		3 900 000,00
066020	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 020 600,00
066020		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 020 600,00
066020	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		2 000 000,00
066020	27%	üzemeltetési anyag		2 000 000
066020	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000,00
066020	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000
066020	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		150 000,00
066020	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		150 000
066020	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		850 500,00
066020		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		850 500,00
074031	család- és névelési egységügyi gondozás		4 719 500,0	4 719 500,00
074031	B16	Egyedi működési célú támogatások bevételre átemeltartáson belülről	4 719 600,0	
074031		OEP finanszírozás	4 719 600,0	
074031	K311	Szakmai anyagok beszerzése		55 000,00
074031	27%	Szakmai anyagok beszerzése		55 000
074031	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000,00
074031	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000
074031	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		85 000,00
074031	27%	számítógép rendszerkarbantartás		85 000
074031	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 451 213,00
074031	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 451 213
074031	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 003 378,00
074031		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		1 003 378,00
082042	lényváltó állomány gyarapítása, nyilvántartása		0,0	1 564 560,00
082042	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 200 000,00
082042		bértarvezés alapján		1 200 000,00
082042	K2	Szociális hozzájárulási adó		178 500,00
082042		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		178 500,00
082092	Közművelődés - Helyi népművelési bizottság kulturális értékek gondozása		0,0	4 516 120,00
082092	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 200 000,00
082092	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 200 000
082092	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 744 000,00
082092	27%	Rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás		1 600 000
082092	27%	Múzeum vezető		144 000
082092	K337	Egyéb szolgáltatások		612 000,00
082092	27%			612 000
082092	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		960 120,00
082092		Számított érték a H oszlopból az adott cologon		960 120,00

096015	gyermek- étkoztatói köznevelési intézményben		6 099 544,0	21 738 550,00
096015	B405	Elítási díjak	4 798 068,0	
096015	27%	Elítási díjak	4 798 068,0	
096015	B406	Kiszámlázott ÁFA	1 298 476,0	
096015		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	1 298 476,0	
096015	K1101	Törvény szerinti illetmények munkabérek		2 220 468,00
096015		bérlervezés alapján		2 220 468,00
096015	K1107	Béren kívüli juttatások		50 000,00
096015		bérlervezés alapján		50 000,00
096015				
096015	K2	Szociális hozzájárulási adó		408 082,00
096015		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		388 582,00
096015		Cafetériát terhelő járulékok		19 500,00
096015	K332	Vásárolt élelmezés		16 000 000,00
096015	27%	Vásárolt élelmezés		15 000 000,00
096015	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		4 050 000,00
096015		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		4 050 000,00
096025	Munkahelyi étkezés		1 270 000,0	1 270 000,00
096025	B405	Elítási díjak	1 000 000,0	
096025	27%	Elítási díjak	1 000 000,0	
096025	B406	Kiszámlázott ÁFA	270 000,0	
096025		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	270 000,0	
096025				
096025	K332	Vásárolt élelmezés		1 000 000,00
096025	27%	Vásárolt élelmezés		1 000 000,00
096025	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000,00
096025		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		270 000,00
104042	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0,0	3 400 000,00
104042	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000,00
104042	AHK	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000,00
107051	szociális étkeztetés		1 524 000,0	1 524 000,00
107051	B405	Elítási díjak	700 000,0	
107051	27%	Elítási díjak	700 000,0	
107051	B406	Kiszámlázott ÁFA	188 000,0	
107051		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	188 000,0	
107051				
107051	K332	Vásárolt élelmezés		1 200 000,00
107051	27%	Vásárolt élelmezés		1 200 000,00
107051	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		324 000,00
107051		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		324 000,00
107060	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		0,0	1 597 280,00

7.

107060	K332	Vásárolt élelmiszer		864 000,00
107060	27%			864 000
107060	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		233 280,00
107060		Számított érték a H oszlopból az adóttal cológon		233 280,00
107060	K48	Egyéb nem intézményi ellátások		500 000,00
107060		települési támogatás		500 000
900020	önkormányzatok funkcióra nem sorolt bevételei államháztartáson kívülre		20 015 000,0	0,00
900020	B34	Vagyoni típusú adók	6 000 000,0	
900020	B341	Megánszemélyi kommunális adója	6 000 000,0	
900020	B351	Ertékesítési és forgalmi adók	10 000 000,0	
900020	B3511	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adót	10 000 000,0	
900020	B354	Gépjárműadók	4 015 000,0	
900020	B3541	A belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatokéi megillető részét,	4 015 000,0	
900070			0,0	1 657 647,00
900070	K513	Tartalékok		1 657 647,00
900070	K5131	Általános tartalék (számított összeg módosítható képpel a főösszeg 2 %-a)		1 657 647
900070	K5132	Céltartalék		

KIMUTATÁS
A Penci Községi Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási lemezt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatscsoport	Összesen	Rovat-rend	Előirányzatscsoport	Összesen
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	42 617 313
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 463 491
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	5 120 800
B4	Működési bevételek	0	K4	Előtettelt 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	55 201 513	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek (11-14)	0		Működési kiadások (11-14)	55 201 513
	Felhalmozási bevételek (15-16)	0		Felhalmozási kiadások (15-16)	0
	Finanszírozási bevételek (17)	55 201 513		Finanszírozási kiadások (17)	0
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B8):	55 201 513	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9):	55 201 513
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B-6418)	0		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K-6419)	55 201 513
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B-6418)	0		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K-6419)	55 201 513

HIVATAL intézményi költségvetés előirányzatai mindösszesen: 55 201 513,00

Eli: 55 201 513,00

018030 cofogon 8816 intézményfinanszírozás

55 201 513,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rövid leírása - ÁFA tartalom	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTEK		KIADÁS	
			előirányzatösszeg	előirányzatösszeg	előirányzatösszeg	előirányzatösszeg
011130		Intézményi, és önkormányzati hivatalok jogalkotó és kiváltság igazgatási tevékenység		55 201 513,00		1 090 800,00
011130	K1101	Törvény szerinti hatásművek, munkabérek		37 627 660,00		
011130		bérfelvezetés alapján		37 627 660,00		
011130	K1106	Jubiläumjuttatások		1 219 600,00		
011130		bérfelvezetés alapján		1 219 600,00		
011130	K1107	Béren kívüli juttatások		1 400 152,00		
011130		bérfelvezetés alapján		1 400 152,00		
011130	K1108	Ruházati költségterítés		600 000,00		
011130		bérfelvezetés alapján		600 000,00		
011130	K1109	Közlekedési költségterítés		640 000,00		
011130		bérfelvezetés alapján		640 000,00		
011130	K1110	Egyéb költségterítések		1 100 000,00		
011130		bérfelvezetés alapján		1 100 000,00		
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		7 483 401,00		
011130		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 798 253,00		
011130		Céltartalék terhelő járulékok		466 046,00		
011130		Céltartalék terhelő járulékok		230 100,00		
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 000 000,00		270 000,00
011130	27%	bruttóösszeg		1 000 000		270000
011130	K321	Információs szolgáltatások igénybevétele		280 000,00		87 500,00
011130	27%	bruttóösszeg		280 000		67500
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000,00		40 500,00
011130	27%	bruttóösszeg		150 000		40500
011130	K331	Közzemeli díjak		640 000,00		172 800,00
011130	27%	bruttóösszeg		640 000		172800
011130	27%	villany		100 000		27000
011130	27%	gáz		140 000		37800
011130	27%	víz		400 000		108000
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 600 000,00		432 000,00
011130	27%	bruttóösszeg		1 600 000		432000
011130	K337	Egyéb szolgáltatások		400 000,00		108 000,00
011130	27%	bruttóösszeg		400 000		108000
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 090 800,00		
011130		Számított érték a H oszlophőli az adott cofogon		1 090 800,00		
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek				
018030	8816	Központi- irányítószervi támogatás	55 201 513,00			
018030		számított összeg	55 201 513,00			
018030						

A Tarkantó Óvoda 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi és kiadási kiemelt előirányzatokról

KIMUTATÁS

Rovat-rend	Előirányzatscsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatscsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	34 843 100
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 152 842
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	3 327 800
B4	Működési bevételek	0	K4	Előtettak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K6	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K8	Beruházások	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	46 353 582	K9	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
				Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek (B4-B5)	0		Működési kiadások (K1-K4)	44 323 742
	Felhalmozási bevételek (B6-B7)	0		Felújítások (K7)	0
	Finanszírozási bevételek (B8)	46 353 582		Finanszírozási kiadások (K9)	0
S	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1...B8):	46 353 582	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1...K9):	46 353 582
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (S - B1-B8)	0		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K1-K9)	46 353 582
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B7)	0		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K8)	46 353 582

Ovoda intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen: 0,00 46 353 592,00

El: 46 353 592,00

018030 cofogon B818 intézményfinanszírozás 46 353 592,00
adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rövid jelölése + ÁFA számlalom leírása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVETELI		KIADÁSI	
			előirányzatösszeg	előirányzatösszeg	számlázott ÁFA	számlázott teljesítésből az ÁFA
018030	Előirányzatok	Előirányzatok	0,00	0,00	0,00	0,00
018030	B818	Központi, irányítási és felügyeleti feladatok	46 353 592,00			
018030		számlázott összeg	46 353 592,00			
091110		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0,00	44 057 592,00	0,00	3 689 000,00
091110	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		32 482 100,00		
091110		Óvodapedagógusok bére		21 695 140,00		
091110		segők bére		10 886 960,00		
091110	K1106	Jubileumi jutalom		428 000,00		
091110		bértarvezés alapján		428 000,00		
091110	K1107	Béren kívüli juttatások		1 152 000,00		
091110		bértarvezés alapján		1 152 000,00		
091110	K1109	Közfeladatok költségtérítés		500 000,00		
091110		bértarvezés alapján		500 000,00		
091110	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		300 000,00		
091110		bértarvezés alapján		300 000,00		
091110	K2	Szociális hozzájárulási adó		6 162 842,00		
091110		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 808 442,00		
091110		Cafetériát terhelő járulékok		374 400,00		
091110	K311	Szakmai anyagok beszerzése		20 000,00		5 400,00
091110	27%	gyógyszer		20 000		5400
091110	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		820 000,00		221 400,00
091110	27%	irodaszer, oktatási anyag, munkaruha		370 000		98900
091110	27%	könyv, folyóirat		50 000		13500
091110	27%	oktatási anyag		400 000		108000
091110	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		40 000,00		10 800,00
091110	27%			40 000		10800
091110	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		95 000,00		25 650,00
091110	27%	telefon		95 000		25650
091110	K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások		700 000,00		189 000,00
091110	27%			700 000		189000
091110	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		620 000,00		167 400,00
091110	27%	Tanácsadás		200 000		54000
091110	27%	továbbképzés		420 000		113400
091110	K337	Egyéb szolgáltatások		100 000,00		27 000,00
091110	27%	Egyéb szolgáltatások		100 000		27000
091110	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		646 650,00		
091110		Számlázott érték e H oszlopból ez adott cofogon		646 650,00		
091110		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0,00	2 285 000,00	0,00	436 000,00

12.

091140	K331	Közüemi díjak
091140	27%	Közüemi díjak
091140	K334	Karbentársi, kiejvítési szolgáltatások
091140	27%	Karbentársi, kiejvítési szolgáltatások

1 690 000,00
1 690 000
110 000,00
110 000

459 300,00
459300
29 700,00
29700

