

**Penc Község Önkormányzat Polgármesterének 1/2021(II.26.) önkormányzati rendelete Penc Község Önkormányzat és Intézményei 2021. évi költségvetéséről**

Penc Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, 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:

**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 2021. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Penci Tarkarét Óvoda bevételi és kiadási főösszege:

44.604.629 Ft

Penci Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszege:

60.649.343 Ft

Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege

190.088.760 Ft

**3.§.**

A 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő kormányfunkciónkénti, valamint kiemelt előirányzat megosztását konszolidált szinten az 1.sz. melléklet, intézményi szinten a 2.sz., 3 sz., 4 sz. mellékletek tartalmazzák.

**4.§  
Felhalmozási kiadások**

A rendelet felhalmozási célú kiadásait a 6.sz. melléklet tartalmazza kormányzati funkciónként.

**5.§  
Költségvetést alátámasztó kimutatások**

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

Működési kiadások és bevételek mérlege 1. sz., 2.sz., 3.sz. 4.sz. melléklet szerint

Létszámgazdálkodás 5.sz. melléklet

Felhalmozási kiadások 6.sz. melléklet



Előirányzat-felhasználási tervet a 7. sz. melléklet szerint  
Három éves kihatás keretszámait 8.sz. melléklet  
Címrendet a 9. sz. melléklet szerint

## **6.§**

### **Közvetett támogatások, adókedvezmények**

Közvetett támogatást, adókedvezményt, adóelengedést az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

## **7.§.**

### **Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek**

Többéves kihatással járó kötelezettséget a 8.sz. melléklet tartalmazza.

## **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 3.801.775 Ft tartalékot tartalmaz.

## **9.§.**

### **Létszámgazdálkodás**

Az önkormányzat létszámgazdálkodását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

## **10.§.**

### **A 2021. 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 2020. 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 polgármester a kiemelt előirányzatok terhére 500.000 Ft összeghatárig a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett saját hatáskörben kötelezettséget vállalhat, valamint átcsoportosításokat végezhet a kiemelt előirányzatok között.

(11) A köztisztviselők illetményalapja 46.500 Ft.


(12) Az önkormányzat és intézményeinek dolgozói részére 400.000 Ft-os bruttó cafetéria keretet állapít meg.

## 11.§.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

  
Králik József  
polgármester



  
dr. Babinka Magdolna  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet az SZMSZ-ben meghatározottak szerint 2021. 03. 01. napján kihirdettem.





16. melléklet

**KIMUTATÁS**

Penc Készség Önkormányzata

2021. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok eFI-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 084 710
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	13 100 000
B4	Működési bevételek	15 904 050
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0

B8	Finanszírozási bevételek	105 253 972
	- ebből központi irányítószerzői támogatás	105 253 972
	- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0
	<b>Működési bevételek (B1+B3+B4+B5)</b>	<b>190 088 760</b>

Működési költségvetés egyenlege:

6 272 963

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0
-----------------------------------	---

Felhalmozási költségvetés egyenlege:

-352 484

<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7):</b>	<b>190 088 760</b>
---	--------------------

Költségvetési egyenleg:

5 920 479

<b>B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):</b>	<b>295 342 732</b>
<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B810)</b>	<b>190 088 760</b>

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	110 684 791
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 667 020
K3	Dologi kiadások	52 662 211
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 801 776
K6	Beruházások	352 484
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	111 174 451
	- ebből központi irányítószerzői támogatás folyósítása	105 253 972
	- ebből egyéb finanszírozási kiadás	5 920 479
	<b>Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)</b>	<b>183 816 797</b>

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	352 484
----------------------------------	---------

<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8):</b>	<b>184 168 281</b>
--	--------------------

<b>K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):</b>	<b>295 342 732</b>
<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)</b>	<b>190 088 760</b>

Rovat- rend	Előirányzatcsoport / Kiemelt előirányzat szerinti bontás	815424				809342				441290				Összesített önkormányzati költségvetés			
		Költségvetési összesen	Kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat	általános igazgatási feladat	Költségvetési összesen	Kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat	általános igazgatási feladat	Költségvetési összesen	Kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat	általános igazgatási feladat	Költségvetési összesen	Kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat	általános igazgatási feladat
K1	Személy juttatások	36 594 251	36 594 251	-	-	45 979 762	45 979 762	-	-	28 110 778	28 110 778	-	-	110 584 791	110 584 791	-	-
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 511 718	5 511 718	-	-	6 443 678	6 443 678	-	-	3 711 724	3 711 724	-	-	15 867 020	15 867 020	-	-
K3	Dologi kiadások	2 486 600	2 486 600	-	-	8 226 003	8 226 003	-	-	41 537 548	41 537 548	-	-	52 662 211	52 662 211	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000	-	-	1 000 000	1 000 000	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	3 801 775	3 801 775	-	-	3 801 775	3 801 775	-	-
K6	Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	-	352 484	352 484	-	-	352 484	352 484	-	-
K7	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	78 561 825	78 561 825	-	-	183 815 797	183 815 797	-	-
	Működési kiadások (K1-K7+K8)	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	352 484	352 484	-	-	352 484	352 484	-	-
	Felhalmozási kiadások (K8+K7+K6)	-	-	-	-	-	-	-	-	111 174 451	111 174 451	-	-	111 174 451	111 174 451	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9)	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-	295 342 732	295 342 732	-	-
	KÖNSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K+K9)	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	64 834 738	64 834 738	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-
B1	Működési célú támogatások állami központosított forrásból	-	-	-	-	-	-	-	-	161 084 710	161 084 710	-	-	161 084 710	161 084 710	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások állami központosított forrásból	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	13 100 000	13 100 000	-	-	13 100 000	13 100 000	-	-
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	15 904 650	15 904 650	-	-	15 904 650	15 904 650	-	-
B6	Működési célú áru- és szolgáltatások számlázatos értékesítéséből származó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	Működési bevételek (B1-B4+B5)	-	-	-	-	-	-	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B9)	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-	105 253 972	105 253 972	-	-
	KÖNSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B+B9)	44 604 629	44 604 629	-	-	60 649 343	60 649 343	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-	295 342 732	295 342 732	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-	190 088 760	190 088 760	-	-



22 melléklet

**KIMUTATÁS**

Penc Község Önkormányzata

2021. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok eFt-ban

Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 084 710
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	13 100 000
B4	Működési bevételek	16 904 050
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0

B8	Finanszírozási bevételek	0
	- ebből központi irányítószerzői támogatás	0
	- ebből egyéb finanszírozási bevételek	0

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 190 088 760

Működési költségvetés egyenlege: 111 526 935

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Felhalmozási költségvetés egyenlege: -352 484

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**  
(B - B7): 190 088 760

Költségvetési egyenleg: 111 174 451

Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	28 110 778
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 711 724
K3	Dologi kiadások	41 937 548
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 801 775
K6	Beruházások	352 484
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	111 174 451

- ebből központi irányítószerzői támogatás folyósítása 105 253 972  
- ebből egyéb finanszírozási kiadás 5 920 479

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 78 561 828

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 352 484

**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**  
(K - K9): 78 914 309

**B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**  
(B1+...+B8): 190 088 760

**K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**  
(K1+...+K9): 190 088 760

**KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**  
(B - B818) 190 088 760

**KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:**  
(K - K915) 84 834 788

	011170	013320	013350	014030	016050	041230	045160	064010	066020	074021	087042	082092	096015	096025	104042	107051	107050	900020	Intézményi költségvetés összesen
K1101 01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek																			
K1107 07 Belső kiváltójuttakók	2 635 200					244 590			3 601 200	4 500 588	1 020 000		3 366 900						15 368 478
K11 14 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	400 000								41 739	83 478			125 217						650 434
K122 16 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	3 035 200					244 590			3 642 939	4 584 066	1 020 000		3 492 117						16 018 912
K12 18 Közös személyi juttatások (=15+16+17)	7 228 506								2 463 360	2 400 000									4 863 360
K3 19 Személyi juttatások (=1+6+18)	10 263 706					244 590			6 106 299	6 984 066	1 020 000		3 492 117						12 091 866
K2 20 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 474 961					18 966			468 246	1 069 591	338 100		531 870						28 110 778
K312 22 Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		50 000			200 000			1 000 000	50 000		400 000	100 000				700 000		2 600 000
K31 24 Készletbeszerzés (=21+22+23)	100 000		50 000			200 000			1 000 000	50 000		400 000	100 000				700 000		2 600 000
K321 25 Információs szolgáltatások igénybevétele	150 000		300 000						300 000	60 000									810 000
K322 26 Egyéb kommunikációs szolgáltatások			735 160							20 000									755 160
K32 27 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	150 000		1 035 160						300 000	80 000									1 565 160
K331 28 Köztisztviselők díjak		12 000	1 050 000				4 250 000												5 322 000
K332 29 Vásárolt élelmiszer													11 000 000	2 000 000		1 500 000			14 500 000
K334 31 Karbantartási, javítási szolgáltatások	100 000								1 000 000										1 100 000
K336 33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 168 788								200 000	100 000		1 000 000			4 100 000				6 568 788
K337 34 Egyéb szolgáltatások	500 000	300 000	500 000			100 000			1 000 000	30 000		500 000							2 930 000
K33 35 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1 768 788	322 000	1 550 000			100 000	4 250 000		2 200 000	130 000		1 500 000	11 000 000	2 000 000	4 100 000	1 500 000			30 420 788
K351 39 Adó	353 500	86 400	456 000				81 000	1 080 000	891 000	49 200		243 000	2 383 500	540 000		405 000			7 351 600
K35 44 Kilátás befizetések és egyéb előlegi kiadások (=39+...+43)	353 500	86 400	456 000				81 000	1 080 000	891 000	49 200		243 000	2 383 500	540 000		405 000			7 351 600
K3 45 Dolgozó kiadások (=24+27+35+38+44)	2 372 288	408 400	3 091 160			381 000	5 330 000		4 391 000	303 200		2 143 000	14 083 500	2 540 000	4 100 000	1 905 000			41 937 548
K48 53 Egyéb nem intézményi ellátások																			1 000 000
K4 54 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)																			1 000 000
K513 70 Tartalékok	3 801 775																		3 801 775
K6 71 Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	9 801 775																		9 801 775
K64 75 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése																			335 699
K67 78 Beruházási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó																			16 785
K6 79 Beruházások (=72+...+78)																			352 484
K7 84 Felújítások (=80+...+83)																			
K8 94 Egyéb felfizetéses célú kiadások (=86+...+93)																			
K914 13 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			5 920 479																5 920 479
K915 14 Központi, irányító szervek támogatások folyósítása			105 259 972																105 259 972
K91 21 Belkölvi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)			5 920 479																5 920 479
K9 30 Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)			105 259 972																111 174 451
K	17 912 730	408 400	3 091 160	5 920 479	105 259 972	263 546	134 000	5 330 000	10 965 545	8 356 857	1 330 504	2 143 000	14 083 487	2 540 000	4 100 000	1 905 000			159 088 760

Kiadások mindösszesen (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9+K10+K11+K12+K13+K14+K15+K16+K17+K18+K19+K20+K21+K22+K23+K24+K25+K26+K27+K28+K29+K30+K31+K32+K33+K34+K35+K36+K37+K38+K39+K40+K41+K42+K43+K44+K45+K46+K47+K48+K49+K50+K51+K52+K53+K54+K55+K56+K57+K58+K59+K60+K61+K62+K63+K64+K65+K66+K67+K68+K69+K70+K71+K72+K73+K74+K75+K76+K77+K78+K79+K80+K81+K82+K83+K84+K85+K86+K87+K88+K89+K90+K91+K92+K93+K94+K95+K96+K97+K98+K99+K100)



3b melléklet

**KIMUTATÁS**

Penci Község Önkormányzati Hivatal

2021. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok eFt-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0

B8	Finanszírozási bevételek	60 649 343
	- ebből központi irányítószerinti támogatás	60 649 343
	- ebből egyéb finanszírozási bevétel	0
Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)		0

Működési költségvetés egyenlege: -60 649 343

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0
-----------------------------------	---

Felhalmozási költségvetés egyenlege:

<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b> (B - B7):	0
--	---

Költségvetési egyenleg: -60 649 343

<b>B</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b> (B1+...+B8):	60 649 343
	<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b> (B - B810)	0

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	45 979 782
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 443 578
K3	Dologi kiadások	8 226 003
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	0
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	0
	- ebből központi irányítószerinti támogatás folyósítása	0
	- ebből egyéb finanszírozási kiadás	0
Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)		60 649 343

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	0
----------------------------------	---

0

<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b> (K - K8):	60 649 343
---	------------

<b>K</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b> (K1+...+K9):	60 649 343
	<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b> (K - K910)	60 649 343

	011130	018030	Intézményi kölségvetés összesen
Kölségvetési jelentés 01 űrlap			
K1101 01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	41 281 154	-	41 281 154
K1107 07 Béren kívüli juttatások	2 982 608	-	2 982 608
K1108 08 Ruházati költségtérítés	800 000	-	800 000
K1109 09 Közlekedési költségtérítés	820 000	-	820 000
K1110 10 Egyéb költségtérítések	96 000	-	96 000
K11 14 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	45 979 762	-	45 979 762
K1 19 Személyi juttatások (=14+18)	45 979 762	-	45 979 762
K2 20 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 443 578	-	6 443 578
K312 22 Üzemeltetési anyagok beszerzése	800 000	-	800 000
K31 24 Készletbeszerzés (=21+22+23)	800 000	-	800 000
K321 25 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	250 000	-	250 000
K32 27 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	250 000	-	250 000
K331 28 Közüzemi díjak	200 000	-	200 000
K334 31 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 643 503	-	4 643 503
K336 33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 421 000	-	1 421 000
K337 34 Egyéb szolgáltatások	200 000	-	200 000
K33 35 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	6 464 503	-	6 464 503
K341 36 Kiküldetések kiadásai	50 000	-	50 000
K34 38 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	50 000	-	50 000
K351 39 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	661 500	-	661 500
K35 44 Különböféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	661 500	-	661 500
K3 45 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	8 226 003	-	8 226 003
K4 54 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-	-	-
K5 71 Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	-	-	-
K6 79 Beruházások (=72+...+78)	-	-	-
K7 84 Felújítások (=80+...+83)	-	-	-
K8 94 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-	-	-
K1-K8 95 Kölségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	60 649 343	-	60 649 343

Működési kiadások (=19+20+43+54+71)

60 649 343

60 649 343

Felhalmozási kiadások (=79+84+94)

Költségvetési jelentés 03 űrlap

K9 30 Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)

K	Kiadások mindösszesen (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)	60 649 343	60 649 343
	Konszolidált kiadások (K-K915)	60 649 343	60 649 343

Költségvetési jelentés 02 űrlap

B1 15 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)

B2 21 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)

B3 35 Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)

B4 51 Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)

B5 57 Felhalmozási bevételek (=52+...+56)

B6 63 Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)

B7 69 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)

B1-B7 70 Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)

Működési bevételek (=15+35+51+69)		
Költségvetési bevételek (=21+37+69)		

Költségvetési jelentés 04 űrlap

BB16	15 Központi, irányító szervei támogatás	60 649 343	60 649 343
B81	21 Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	60 649 343	60 649 343
B8	30 Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	60 649 343	60 649 343
B	Bevételek mindösszesen (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	60 649 343	60 649 343
	Konszolidált bevételek (B-B816)		

Egyenleg ellenőrzés:  
 Bevétel: 60 649 343  
 Kiadás: 60 649 343  
 Egyenleg: -



4.b. melléklet

**KIMUTATÁS**

Penci Tarkarét Óvoda

2021. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

adatok eFt-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0

B8	Finanszírozási bevételek	44 604 629
----	--------------------------	------------

- ebből központi irányítószervi támogatás 44 604 629

- ebből egyéb finanszírozási bevétel 0

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	0
----------------------------------	---

Működési költségvetés egyenlege: -44 604 629

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0
-----------------------------------	---

Felhalmozási költségvetés egyenlege:

<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b> (B - B7):	0
--	---

Költségvetési egyenleg: -44 604 629

<b>B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b> (B1+...+B8):	44 604 629
---	------------

<b>KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b> (B - B818)	0
---	---

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	36 594 251
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 611 718
K3	Dologi kiadások	2 498 650
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	0
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	0

- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása 0

- ebből egyéb finanszírozási kiadás 0

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	44 604 629
------------------------------------	------------

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	0
----------------------------------	---

<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b> (K - K8):	44 604 629
---	------------

<b>K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b> (K1+...+K9):	44 604 629
--	------------

<b>KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b> (K - K915)	44 604 629
--	------------



## Penci Penci Tarkarét Óvoda

				091110	091140	018030	815424 közvetlen költségvetés összesen
Költségvetési Jelentés 01 űrlap							
K1101	01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		35 559 471	-	-	35 559 471
K1107	07	Béren kívüli juttatások		834 780	-	-	834 780
K1109	09	Közlekedési költségértítés		200 000	-	-	200 000
K11	14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)		36 594 251	-	-	36 594 251
K1	19	Személyi juttatások (=14+18)		36 594 251	-	-	36 594 251
K2	20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 511 718	-	-	5 511 718
K311	21	Szakmai anyagok beszerzése		75 000	-	-	75 000
K312	22	Üzemeltetési anyagok beszerzése		200 000	200 000	-	400 000
K31	24	Készletbeszerzés (=21+22+23)		275 000	200 000	-	475 000
K321	25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		5 000	128 000	-	133 000
K32	27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)		5 000	128 000	-	133 000
K331	28	Közüzemi díjak		-	1 030 000	-	1 030 000
K334	31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		-	150 000	-	150 000
K336	33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		100 000	-	-	100 000
K337	34	Egyéb szolgáltatások		120 000	-	-	120 000
K33	35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)		220 000	1 180 000	-	1 400 000
K351	39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		101 500	389 160	-	490 660
K35	44	Különléte behízesések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)		101 500	389 160	-	490 660
K3	45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)		601 500	1 897 160	-	2 498 660
K4	54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)		-	-	-	-
K5	71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)		-	-	-	-
K6	79	Beruházások (=72+...+78)		-	-	-	-
K7	84	Felújítások (=80+...+83)		-	-	-	-
K8	94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)		-	-	-	-
K1-K8	95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)		42 707 469	1 897 160	-	44 604 629
Működési kiadások (=19+20+45+54+71)				42 707 469	1 897 160	-	44 604 629

## Felhalmozási kiadások (=72+...+93)

## Költségvetési Jelentés 03 űrlap

K9	30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)		-	-	-	-
K	Kiadások mindösszesen (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8+K9)			42 707 469	1 897 160	-	44 604 629
Konzolidált kiadások (K-K915)				42 707 469	1 897 160	-	44 604 629

## Költségvetési Jelentés 02 űrlap

B1	15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)		-	-	-	-
B2	21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)		-	-	-	-
B3	35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)		-	-	-	-
B4	51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)		-	-	-	-
B5	57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)		-	-	-	-
B6	63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)		-	-	-	-
B7	69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)		-	-	-	-
B1-B7	70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+67+63+69)		-	-	-	-

Működési bevételek (=15+35+51+63)

Felhalmozási bevételek (=21+57+69)

Költségvetési jelentés 04 űrlap

B816	15	Központi, irányító szervi támogatás	-	-	44 604 629	44 604 629
B81	21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	-	-	44 604 629	44 604 629
B8	30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	-	-	44 604 629	44 604 629
B		Bevételek mindösszesen (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	-	-	44 604 629	44 604 629

Konszolidált bevételek (B-9816)

ellenőrzés:

Bevétel: 44 604 629

Kiadás: 44 604 629

Egyenleg: -



62. melléklet

Penc Község Önkormányzata  
összesített felhalmozási kiadásairól

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	
Önkormányzat Intézményi költségvetése	352 484
- ebből:	
082042	352 484
Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	
- ebből:	352 484
<b>FELJÚTÁSOK</b>	
<b>EGYEB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	
Önkormányzat Intézményi költségvetése	0
- ebből:	
Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	352 484



P.2. melléklet

A 2020. költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai  
az Áht. 29. § (4) bekezdés d) pontjával meghatározott

BEVÉTELEK

Rovat	Bevételi előirányzat megnevezése	Előirányzat összege 2020. év	Előirányzat összege 2021. év	Előirányzat összege 2022. év	Előirányzat összege 2023. év
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161 084 710	165 917 251	167 528 098	169 138 946
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	13 100 000	13 493 000	13 624 000	13 755 000
B4	Működési bevételek	15 904 050	16 381 172	16 540 212	16 699 253
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	105 253 972	108 411 591	109 464 131	110 516 671
	<b>Összesen:</b>	<b>295 342 732</b>	<b>304 203 014</b>	<b>307 156 441</b>	<b>310 109 869</b>

KIADÁSOK

Rovat	Kiadási előirányzat megnevezése	Előirányzat összege 2020. év	Előirányzat összege 2021. év	Előirányzat összege 2022. év	Előirányzat összege 2023. év
K1	Személyi juttatások	110 684 791	114 005 335	118 565 548	124 493 826
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 667 020	16 137 031	16 782 512	17 621 637
K3	Dologi kiadások	52 662 211	54 242 077	47 197 067	37 152 526
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 030 000	1 071 200	1 124 760
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 801 775	3 915 828	4 072 461	4 276 084
K6	Beruházások	352 484	363 059	377 581	396 460
K7	Felújítások	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	111 174 451	114 509 685	119 090 072	125 044 576
	<b>Összesen:</b>	<b>295 342 733</b>	<b>304 203 014</b>	<b>307 156 442</b>	<b>310 109 869</b>

## COFOG adatok

3. melléklet

Intézmény F	Intézmény megnevezés	COFOG kód	COFOG megnevezés
441290	Penc Község Önkormányzata	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkot
441290	Penc Község Önkormányzata	013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés
441290	Penc Község Önkormányzata	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kap
441290	Penc Község Önkormányzata	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti l
441290	Penc Község Önkormányzata	016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevék
441290	Penc Község Önkormányzata	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
441290	Penc Község Önkormányzata	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségveté
441290	Penc Község Önkormányzata	018020	Központi költségvetési befizetések
441290	Penc Község Önkormányzata	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
441290	Penc Község Önkormányzata	018050	Egészségbiztosítási alap bevételei államháztartáson l
441290	Penc Község Önkormányzata	041140	Területfejlesztés igazgatása
441290	Penc Község Önkormányzata	041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
441290	Penc Község Önkormányzata	041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
441290	Penc Község Önkormányzata	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
441290	Penc Község Önkormányzata	042120	Mezőgazdasági támogatások
441290	Penc Község Önkormányzata	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
441290	Penc Község Önkormányzata	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömleszt)
441290	Penc Község Önkormányzata	062020	Településfejlesztési projektek és támogatások
441290	Penc Község Önkormányzata	064010	Közvilágítás
441290	Penc Község Önkormányzata	066010	Zöldterület-kezelés
441290	Penc Község Önkormányzata	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
441290	Penc Község Önkormányzata	074031	Család és névédelmi egészségügyi gondozás
441290	Penc Község Önkormányzata	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi el
441290	Penc Község Önkormányzata	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejl
441290	Penc Község Önkormányzata	082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
441290	Penc Község Önkormányzata	082044	Könyvtári szolgáltatások
441290	Penc Község Önkormányzata	082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység
441290	Penc Község Önkormányzata	082063	Múzeumi kiállítási tevékenység
441290	Penc Község Önkormányzata	082064	Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevéker
441290	Penc Község Önkormányzata	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális és
441290	Penc Község Önkormányzata	084031	Civil szervezetek működési támogatása
441290	Penc Község Önkormányzata	084032	Civil szervezetek programtámogatása
441290	Penc Község Önkormányzata	084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének tám
441290	Penc Község Önkormányzata	091110	Ovodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
441290	Penc Község Önkormányzata	091140	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
441290	Penc Község Önkormányzata	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
441290	Penc Község Önkormányzata	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
441290	Penc Község Önkormányzata	101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogat
441290	Penc Község Önkormányzata	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
441290	Penc Község Önkormányzata	104041	Területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás
441290	Penc Község Önkormányzata	104042	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások
441290	Penc Község Önkormányzata	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
441290	Penc Község Önkormányzata	105020	Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támoga
441290	Penc Község Önkormányzata	106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
441290	Penc Község Önkormányzata	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán
441290	Penc Község Önkormányzata	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,
441290	Penc Község Önkormányzata	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei á
441290	Penc Község Önkormányzata	900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletei
441290	Penc Község Önkormányzata	900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkot
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kap
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti l
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevék
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségveté
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	018020	Központi költségvetési befizetések
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömleszt)
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	064010	Közvilágítás
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	066010	Zöldterület-kezelés
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	074031	Család és névédelmi egészségügyi gondozás
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejl
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	082044	Könyvtári szolgáltatások
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	082064	Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevéker
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	084031	Civil szervezetek működési támogatása
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogat
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	103010	Elhunyt személyek hátramaradotainak pénzbeli ellátá
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	104042	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	104052	Családtámogatások
809342	Penci Község Önkormányzati Hivatal	105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai





## COFOG adatok

Intézmény F	Intézmény megnevezés	COFOG kód	COFOG megnevezés
809342	Penci Közös Önkormányzati Hivatal	106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
809342	Penci Közös Önkormányzati Hivatal	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán
809342	Penci Közös Önkormányzati Hivatal	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,
815424	PENCI TARKARÉT ÓVODA	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
815424	PENCI TARKARÉT ÓVODA	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
815424	PENCI TARKARÉT ÓVODA	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésén
815424	PENCI TARKARÉT ÓVODA	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
815424	PENCI TARKARÉT ÓVODA	107080	Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek é

