

**Püspökatvan Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020(II.05.) önkormányzati rendelete
Püspökatvan Község Önkormányzat és Intézményei 2020. évi költségvetéséről**

Püspökatvan 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:

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

Püspökatvan Község Önkormányzat 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Püspökatvani Eszterlánc Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	52.277.684 Ft
Püspökatvani Közös Önkormányzati Hivatal főösszege:	51.120.997 Ft
Püspökatvani Gyermekelelmezési Konyha főösszege	32 912 032 Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	206 813 410 Ft

3.§.

A 2.§-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő kormányfunkciónkénti valamint kiemelt előirányzat megosztását önkormányzati szinten 1. sz. melléklet, valamint intézményi szinten 2-4. számú mellékletek tartalmazzák.

4.§

Felhalmozási kiadások

A rendelet felhalmozási kiadásként a könyvtár könyvbeszerzését tartalmazza 215.900 Ft értékben.

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
- Előirányzat-felhasználási tervet a 5. sz. melléklet szerint
- Címrendet a 6. 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 5.511.699 Ft tartalékot tartalmaz.

9.§.
Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat éves létszám előirányzata 27 fő.

- Püspökhatvani Eszterlánc Óvoda: 11 fő (6 fő óvodapedagógus, 5 fő pedagógust segítő)
- Püspökhatvani Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő
- Püspökhatvani Élelmezési Konyha 5 fő
- Önkormányzat: 3 fő (1 fő polgármester, 1 fő temetőgondnok, 1 fő alkalmazott).

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 alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 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 Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni.

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

(7) 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.

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

(9) A polgármester saját hatáskörben 100.000 Ft-ig vállalhat kötelezettséget, melyről a soron következő testületi ülésen be kell számolnia a Képviselő-testületnek.

(10) A köztisztviselők illetményalapja 46.380 Ft.

(11) A Püspökháti Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói és a polgármester cafeteria keretének összegét az aktuális költségvetési törvény határozza meg. Az óvoda dolgozóinak, valamint a temetőgondnoknak az éves cafeteria juttatása bruttó 127.200 Ft.

10.§.

(1) A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

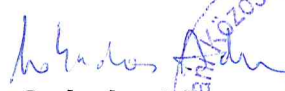
Püspökháti, 2020. február 05.


Bátyi József
polgármester


Szabados Adrienn
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2020. február 05 –én kihirdettem:


Szabados Adrienn
jegyző



Előirányzat felhasználási terv

[illegible]

CÍMREND

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

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok 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
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
041231	Rövid időtartalmú közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás
045160	Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
064010	Közüvilágítás
066010	Zöldfelület kezelése
066020	Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
082044	Könyvtári szolgáltatások
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091120	Sajátos nevelés, ellátás szakmai feladatai
091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladati
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
096025	Munkahelyi étkezés köznevelési intézményben
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartások kívülről

**Óvoda intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen:**

0,00 52 277 684,00

Ell: 52 277 684,00

018030 cofogon B816 intézményfinanszírozás

52 277 684,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI	KIADÁSI	kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA
			előirányzat összege	előirányzat összege		
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek	0,00	0,00	0,00	0,00
018030	B816	Központi-, irányítószervi támogatás	52 277 684,00			
018030		számított összeg	52 277 684,00			
091110		óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	0,00	50 753 684,00	0,00	507 600,00
091110	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		36 111 650,00		
091110		óvodapedagógusok bére		36 111 650,00		
091110	K1106	Jubileumi jutalom		3 830 550,00		
091110		bérfelvezetés alapján		3 830 550,00		
091110	K1107	Béren kívüli juttatások		1 008 000,00		
091110		óvodapedagógusok		1 008 000,00		
091110	K2	Szociális hozzájárulási adó		7 340 884,00		
091110		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 989 884,00		
091110		Cafetériát terhelő járulékok		351 000,00		
091110	K311	Szakmai anyagok beszerzése		280 000,00		75 600,00
091110	27%	Oktatáshoz szükséges szakmai anyag beszerzése		280 000		75600
091110	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		460 000,00		124 200,00
091110	27%	tisztítószer		100 000		27000
091110	27%	irodaszer		100 000		27000
091110	27%	egyéb		260 000		70200
091110	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		220 000,00		59 400,00
091110	27%	internet		120 000		32400
091110	27%	számítógép karbantartás		100 000		27000
091110	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		50 000,00		13 500,00
091110	27%	telefon		50 000		13500
091110	K337	Egyéb szolgáltatások		870 000,00		234 900,00
091110	27%	bankköltség		20 000		5400
091110	27%	posta költség		50 000		13500
091110	27%	távfelügyelet		100 000		27000
091110	27%	egyéb		700 000		189000
091110	K341	Kiküldetések kiadásai		75 000,00		
091110		Kiküldetések kiadásai		75 000		
091110	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		507 600,00		
091110		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		507 600,00		
091140		óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0,00	1 524 000,00	0,00	324 000,00
091140	K331	Közüzemi díjak		850 000,00		229 500,00
091140	27%	víz		150 000		40500
091140	27%	villany		200 000		54000
091140	27%	fűtés költsége		500 000		135000
091140	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		350 000,00		94 500,00
091140	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		350 000		94500

HIVATAL intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen:

51 120 997,00

Ell: 51 120 997,00

018030 cofogon B816 intézményfinanszírozás

51 120 997,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI	KIADÁSI	kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA
			előirányzat összege	előirányzat összege		
011130		önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		51 120 997,00		1 466 195,00
011130	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		27 418 000,00		
011130		bértervezés alapján		27 418 000,00		
011130	K1107	Béren kívüli juttatások		1 225 133,00		
011130		bértervezés alapján		1 225 133,00		
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		5 196 317,00		
011130		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 798 150,00		
011130		Cafetériát terhelő járuléka		398 167,00		
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése		150 000,00		40 500,00
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése		150 000		40500
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		700 000,00		189 000,00
011130	27%	Irodaszer		500 000		135000
011130	27%	egyéb beszerzések		200 000		54000
011130	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		900 000,00		243 000,00
011130	27%	Internet		500 000		135000
011130	27%	tónér		400 000		108000
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		85 000,00		22 950,00
011130	27%	telefon		85 000		22950
011130	K331	Közüzemi díjak		400 000,00		108 000,00
011130	27%	víz		100 000		27000
011130	27%	villany		100 000		27000
011130	27%	gáz		200 000		54000
011130	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		650 000,00		175 500,00
011130	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		650 000		175500
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 795 352,00		484 745,00
011130	27%	tanácsadói díjak		1 795 352		484745
011130	K337	Egyéb szolgáltatások		750 000,00		202 500,00
011130	27%	egyéb igénybe vett szolgáltatás		500 000		135000
011130	27%	bankköltség		50 000		13500
011130	27%	rendszerkarbantartás		50 000		13500
011130	27%	posta költség		150 000		40500
011130	K341	Kiküldetések kiadásai		150 000,00		
011130		Kiküldetések kiadásai		150 000		
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 466 195,00		
011130		Számitott érték a H oszlopból az adott cofogon		1 466 195,00		
011130	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		10 235 000,00		
011130		Váckisújfalu, Galgagyörk átutalás		10 235 000		
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek				
018030	B816	Központi-, irányítószervi támogatás	51 120 997,00			
018030		számított összeg	51 120 997,00			
018030						

**Önkormányzati intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen:**

206 813 410,0 206 813 410,0

0,00

Tételes cél nélkü

Cofog száma	Gofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI előirányzat összege	KIADÁSI előirányzat összege	kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA
011130	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		0,0	19 612 921,00	0,00	758 700,00
011130	K1107	Béren kívüli juttatások		175 019,00		
011130		bértervezés alapján		175 019,00		
011130	K121	Választott tisztségviselők juttatásai		5 497 200,00		
011130		bértervezés alapján polgármesteri, alpolgármesteri illetmény		5 497 200,00		
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 018 891,00		
011130		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		962 010,00		
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése		56 881,00		
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése		30 000,00		8 100,00
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		30 000		8100
011130	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000,00		13 500,00
		Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000		13500
011130	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		450 000,00		121 500,00
011130	27%	internet		450 000		121500
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		1 300 000,00		351 000,00
011130	27%	telefon		1 300 000		351000
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		480 000,00		129 600,00
011130	27%	belső ellenőrzés		250 000		67500
011130	27%	takarnet		30 000		8100
011130	27%	egyéb		200 000		54000
011130	K337	Egyéb szolgáltatások		1 727 352,00		135 000,00
011130	AAM	bankköltség		1 227 352		0
011130	27%	egyéb		500 000		135000
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		758 700,00		
011130		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		758 700,00		
011130	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		4 700 000,00		
011130		Civil szervezetek támogatása		4 700 000		
013320	köztetető fenntartás és működtetés		80 000,0	4 128 700,00	0,00	70 200,00
013320	B402	Szolgáltatások ellenértéke	80 000,0			
013320	AAM	Sírhely megváltás	80 000,0			
013320	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3 220 000,00	0	
013320		bértervezés alapján		3 220 000,00		
013320	K2	Szociális hozzájárulási adó		578 500,00		
013320		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		578 500,00		
013320	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		140 000,00		37 800,00
013320	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		140 000		37800
013320	K331	Közüzemti díjak		70 000,00		18 900,00
013320	27%	víz		70 000		18900
013320	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000,00		13 500,00
013320	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000		13500
013350	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		2 500 000,0	0,00	0,00	0,00
013350	B402	Szolgáltatások ellenértéke	2 500 000,0			
013350	AAM		2 500 000,0			
013350	B406	Kiszámlázott ÁFA	0,0		0	
013350		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	0,0			

018010	önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		180 582 391,0	6 896 872,00	0,00	0,00
018010	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	89 045 843,0			
018010		Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	42 960 400,0			
018010		A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	2 832 480,0			
018010		Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	3 424 000,0			
018010		Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	1 577 547,0			
018010		Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	2 526 510,0			
018010		Egyéb önkormányzati feladatok támogatásabeszámítás után	8 024 800,0			
018010		kiegészítés	27 700 106,0			
018010	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 283 530,0			
018010		Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok támogatása	45 283 530,0			
018010	B113	Települési önkormányzatok szociális-, gyermekjóléti- és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	36 292 418,0			
018010		Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	10 166 000,0			
018010		család és gyermekjóléti támogatás	3 400 000,0			
018010		Gyermekétkeztetés támogatása	22 726 418,0			
018010	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000,0			
018010		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közüművelődési feladatainak támogatása	1 800 000,0			
018010	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 160 600,0			
018010		Hivatal plusz támogatás	8 160 600,0			
018010	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		6 896 872,00		
018010				6 896 872		
018030	támogatási célú finanszírozási műveletek		0,0	129 436 799,00	0,00	0,00
018030	K915	Közüponti-, irányítószervi támogatás folyósítása		129 436 799,00		
018030		Polgármesteri Hivatal int.finanszírozás		51 120 997,00		
		Óvoda intézmény finanszírozása		52 277 684,00		
		4. intézmény intézmény finanszírozása		26 038 118,00		
041233	hosszabb időtartamú közfoglalkoz-tatás		7 401 019,0	7 401 019,00	0,00	0,00
041233	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 401 019,0			
041233			7 401 019,0			
041233	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		6 298 740,00		
041233		bértervezés alapján		6 298 740,00		
041233	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 102 279,00		
041233		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 102 279,00		
045160	közüutak, hidak alagutak karbantartása, fenntartása, üzemeltetése		0,0	1 270 000,00	0,00	270 000,00
045160	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000,00		270 000,00
045160	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000		270000
045160	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000,00		
045160		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		270 000,00		
064010	közüvilágítás		0,0	5 346 700,00	0,00	1 136 700,00
064010	K331	Közüüzemi díjak		3 800 000,00		1 026 000,00
064010	27%	villany		3 800 000		1026000

064010	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		410 000,00		110 700,00
064010	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		410 000		110700
064010	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 136 700,00		
064010		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		1 136 700,00		
066020		város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0,0	10 312 150,00	0,00	1 471 500,00
066020	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 758 000,00		
066020		bértervezés alapján		2 758 000,00		
066020	K2	Szociális hozzájárulási adó		482 650,00		
066020		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		482 650,00		
066020	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000,00		405 000,00
066020	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000		405000
066020	K331	Közüzem díjak		1 350 000,00		364 500,00
066020	27%	Közüzem díjak		1 350 000		364500
066020	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000,00		135 000,00
066020	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000		135000
066020	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 500 000,00		405 000,00
066020		tanácsadás		1 500 000		405000
066020	K337	Egyéb szolgáltatások		600 000,00		162 000,00
066020	27%	biztosítás		200 000		54000
066020	27%	egyéb		400 000		108000
066020	K341	Kiküldetések kiadásai		150 000,00		
066020		Kiküldetések kiadásai		150 000		
066020	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		1 471 500,00		
066020		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		1 471 500,00		
082044		könyvtári szolgáltatások	0,0	798 950,00	0,00	4 050,00
082044	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		480 000,00		
082044		bértervezés alapján		480 000,00		
082044	K2	Szociális hozzájárulási adó		84 000,00		
082044		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		84 000,00		
082044	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		15 000,00		4 050,00
082044	27%			15 000		4050
082044	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		4 050,00		
082044		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		4 050,00		
082044	K64	Egyéb tárgyeszközök beszerzése, létesítése		170 000,00		45 900,00
082044	27%	könyvbeszerzés		170 000		45900
082044	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		45 900,00		
082044		egyéb tárgyeszköz beszerzés ÁFA		45 900,00		
082092		Közművelődés - Hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	350 000,0	4 178 300,00	0,00	888 300,00
082092	B404	Tulajdonosi bevételek	350 000,0			
082092	AAM	bérelti díjak	350 000,0		0	
082092	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000,00		162 000,00
082092	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000		162000
082092	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		120 000,00		32 400,00
082092	27%			120 000		32400
082092	K331	Közüzem díjak		400 000,00		108 000,00
082092	27%	Közüzem díjak		400 000		108000
082092	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		170 000,00		45 900,00
082092	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		170 000		45900
082092	K337	Egyéb szolgáltatások		2 000 000,00		540 000,00
082092	27%	rendezvények		2 000 000		540000

082092	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		888 300,00		
082092		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		888 300,00		
104042	család- és gyermekvédelmi szolgáltatások		0,0	3 400 000,00	0,00	0,00
104042	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000,00		0,00
104042	AAM	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000		0
107060	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		0,0	8 519 300,00	0,00	429 300,00
107060	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		800 000,00		216 000,00
107060	27%	természetbeni étkezések, csomagok		800 000		216000
107060	K332	Vásárolt élelmezés		100 000,00		27 000,00
107060	27%			100 000		27000
107060	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		120 000,00		32 400,00
107060	27%			120 000		32400
107060	K337	Egyéb szolgáltatások		570 000,00		153 900,00
107060	27%			570 000		153900
107060	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		429 300,00		
107060		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		429 300,00		
107060	K48	Egyéb nem intézményi ellátások		6 500 000,00		
107060		települési támogatás		6 500 000		
900020	önkormányzatok funkcióra nem sorolt bevételei államháztartáson kívülről		15 900 000,0	0,00	0,00	0,00
900020	B34	Vagyoni típusú adók	4 500 000,0			
900020	B341	Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000,0			
900020	B351	Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000,0			
900020	B3511	állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adót	8 000 000,0			
900020	B354	Gépjárműadók	3 300 000,0			
900020	B3541	A belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető részét,	3 300 000,0			
900020	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000,0			
900020	B366	késedelmi pótlék	100 000,0			
900070			0,0	5 511 699,00	0,00	0,00
900070	K513	Tartalékok		5 511 699,00		
900070	K5131	általános tartalék (számított összeg módosítható képlettel a főösszeg 2 %-a)		5 511 699		
900070	K5132	céltartalék				

Konyha intézményi költségvetés előirányzatai mindösszesen:

6 873 914,00

32 912 032,00

Ell: 32 912 032,00

018030 cofogon B816 intézményfinanszírozás

26 038 118,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	Cofog megnevezése és rovat jelölése + ÁFA tartalom beállítás	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVETELI előirányzat összege	KIADASI előirányzat összege	kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA
096015		közalkalmazotti bérrel tervező cofog (adatokat az 1_cofog bértáblájából emeli át)	4 333 914,00	30 384 732,00	921 383,00	2 927 030,00
096015	B405	Ellátási díjak	3 412 531,00			
096015	27%	Ellátási díjak	3412531		921383	
096015	B406	Kiszámlázott ÁFA	921 383,00			
096015		Számitott érték a G oszlopból az adott cofogon	921 383,00			
096015						
096015	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		14 142 000,00		
096015		bérfelvezetés alapján		14 142 000,00		
096015	K2	Szociális hozzájárulási adó		2 474 850,00		
096015		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 474 850,00		
096015	K311	Szakmai anyagok beszerzése		150 000,00		40 500,00
096015	27%	Szakmai anyagok beszerzése		150 000		40500
096015	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		9 320 852,00		2 516 630,00
096015	27%	élelmiszer költsége		9 120 852		2462630
096015	27%	munkaruha		100 000		27000
096015	27%	tisztítószer		100 000		27000
096015	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		140 000,00		37 800,00
096015	27%	internet költsége		140 000		37800
096015	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		30 000,00		8 100,00
096015	27%	telefon költsége		30 000		8100
096015	27%					
096015	K331	Közüzemi díjak		800 000,00		216 000,00
096015	27%	víz		200 000		54000
096015	27%	villany		300 000		81000
096015	27%	fűtés költsége		300 000		81000
096015	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000,00		27 000,00
096015	27%	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000		27000
096015	K337	Egyéb szolgáltatások		300 000,00		81 000,00
096015	27%	Egyéb szolgáltatások		150 000		40500
096015	27%	bankköltség		150 000		40500
096015	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 927 030,00		
096015		Számitott érték a H oszlopból az adott cofogon		2 927 030,00		
096025		Munkahelyi étkezés	2 540 000,00	2 527 300,00	540 000,00	537 300,00
096025	B405	Ellátási díjak	2 000 000,00			
096025	27%	Ellátási díjak	2000000		540000	
096025	B406	Kiszámlázott ÁFA	540 000,00			
096025		Számitott érték a G oszlopból az adott cofogon	540 000,00			
096025						
096025	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 600 000,00		432 000,00
096025	27%	élelmiszer költség		1 600 000		432000
096025	K331	Közüzemi díjak		390 000,00		105 300,00
096025	27%	víz		50 000		13500
096025	27%	villany		140 000		37800
096025	27%	fűtés költsége		200 000		54000
096025	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		537 300,00		
096025		Számitott érték a H oszlopból az adott cofogon		537 300,00		

KIMUTATÁS

A Püspökháti Eszterlánc Egységes Óvoda Bölcsőde 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

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	52 277 684

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 0

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 52 277 684

B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	52 277 684
----------	--	-------------------

	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	0
--	--	----------

	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	0
--	--	----------

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	40 950 200
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 340 884
K3	Dologi kiadások	3 986 600
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

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 52 277 684

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 0

Finanszírozási kiadások (K9) 0

K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	52 277 684
----------	---	-------------------

	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	52 277 684
--	---	-------------------

	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	52 277 684
--	---	-------------------

adatok eFt-ban

KIMUTATÁS

A Püspökatvan Polgármesteri Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	28 643 133
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 196 317
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	7 046 547
B4	Működési bevételek	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	10 235 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	51 120 997	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	0		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	51 120 997
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	0
	Finanszírozási bevételek (B8)	51 120 997		Finanszírozási kiadások (K9)	0
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	51 120 997	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	51 120 997
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818)	0		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	51 120 997
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	0		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	51 120 997

KIMUTATÁS

Apüspökháti Konyha 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

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	6 873 914
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	26 038 118

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 6 873 914

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 26 038 118

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 32 912 032

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818) 6 873 914

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8): 6 873 914

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	14 142 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 474 850
K3	Dologi kiadások	16 295 182
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

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 32 912 032

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 0

Finanszírozási kiadások (K9) 0

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 32 912 032

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 32 912 032

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9): 32 912 032

KIMUTATÁS

Püspökatvan Község Önkormányzata 2020. évi összesített költségvetéséhez kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 983 410
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	15 900 000
B4	Működési bevételek	2 930 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	0

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 206 813 410

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 0

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 206 813 410

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B818) 206 813 410

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8): 206 813 410

adatok eFI-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	18 428 959
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 266 320
K3	Dologi kiadások	28 431 102
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	13 637 458
K6	Beruházások	215 900
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	136 333 671

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 70 263 839

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 215 900

Finanszírozási kiadások (K9) 136 333 671

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 206 813 410

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 77 376 611

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9): 70 479 739

NORMATÍVA TÁBLA Püspökhátvan

Jogcím	2016	2017	2018	2019	2020
ÖNKORMÁNYZAT	1447 fő	1429 fő	1414 fő	1422 fő	
Hivatali működési támogatása	43 692 200	43 601 600	43 143 600	42 960 400	42 960 400
Zöldterület gazdálkodás	2 464 150	2 464 150	2 464 150	2 506 520	2 832 480
Közüllágítás fenntartás	3 520 000	3 392 000	3 392 000	3 392 000	3 424 000
Köztetemeű fenntartása	100 000	1 577 547	100 000	1 577 547	1 577 547
Közütak fenntartása	1 725 200	1 725 200	2 508 350	2 526 510	2 526 510
Egyéb önkormányzat támogatás	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	7 000 000
Kiegészítés	8 625 383	10 576 889	25 923 645	26 915 078	27 700 106
Bérkompenzációs kieg	96 012	86 868	63 562	0	0
Polgármesteri illetmény kiegészítés	0	0	1 170 400	1 120 500	1 024 800
Arculati kézikönyv kieg.	0	1 000 000	0	0	0
	66 222 945	70 424 254	84 765 707	86 998 555	89 045 843

ÖVODA					
Övodapedagógusok finanszírozása	23 032 900	29 638 843	31 227 600	27 394 733	25 791 850
Övodapedagógusokat segítőök finanszírozása	9 000 000	9 600 000	10 290 000	8 820 000	9 600 000
Mesterpedagógus kiegészítő támogatása	1 402 910	1 530 600	1 463 000	1 447 300	1 447 300
Övodanútkódterési támogatás (gyermeklétszám)	4 159 999	5 528 366	6 127 501	6 460 867	6 009 580
Nemzetiségi pótlék:			0	1 689 000	2 434 800
	37 595 809	46 297 809	49 108 101	45 811 900	45 283 530

ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB					
Szociális feladatok	8 911 072	9 047 000	8 957 000	8 988 000	10 166 000
Gyermekétkeztetés bértámogatása	7 964 160	8 013 120	9 462 000	9 063 000	10 252 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	10 673 072	12 359 544	11 460 761	11 804 262	12 012 148
Könyvtári közművelődési támogatás	1 655 280	1 649 580	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Gyermekjóléti feladatok	3 000 000	3 000 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000
	32 203 584	34 069 244	35 079 761	35 055 262	37 630 148
ÖSSZESEN	136 022 338	150 791 307	168 953 569	167 865 717	171 959 521

	2016	2017	2018	2019	2020
Hivatali elismert létszám:	9,54	9,52	9,42	9,38	9,38

	2016	2017	2018	2019	2020
Övodapedagógus elismert létszáma 8hó/4hó	4,8/6,1	6,1/7,5	7,4/6,4	6,4/6,0	
Övodaped. Segítőök létszám 8hó/4hó	5,0/5,0	5,0/5,0	5,0/4,0	4,0/4,0	4,0/4,0
Gyermeklétszám 8hó/4hó:	46/62	62/79	78/68	68/63	63/60

	2016	2017	2018	2019	2020
Gyermekétkeztetésben dolgozók főlk	4,75	4,91	5,02	4,73	4,66
Étkeztettek száma:	119	128	134	119	119

Feljegyzés

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szól 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet 27. § (1) bekezdése alapján „A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti”.

A fentiek alapján 2020. január 23-án 9.00 órakor a Polgármesteri Hivatalban egyeztetést folyt Püspökháti Gyermekelelmezési Konyha 2020. évi költségvetéséről.

Jelen voltak:

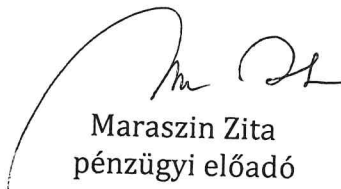
- Bátyi József polgármester
- Papné Blaskó Katalin intézményvezető
- Majer Kinga pénzügyi tanácsadó
- Maraszin Zita pénzügyi előadó

Majer Kinga tájékoztatta a jelenlevőket, a 2020-as normatíva alapján kapott állami támogatásról, ami 22 264 148 Ft.

Az intézményvezető jelezte, hogy az 2019-es év nyersanyag árainak emelkedése miatt a 2020-as évben térítési díj emelését javasolja.

A kiadási oldalnál a 2019. évi teljesítési adatok kerültek figyelembevételre.

Az előzetes tervezési adatok alapján a konyhánál a személyi jellegű juttatások jóval meghaladják az állami normatív támogatást, így saját forrásból kell biztosítani a hiányzó összegeket.



Maraszin Zita
pénzügyi előadó

Feljegyzés

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szól 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet 27. § (1) bekezdése alapján „A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti”.

A fentiek alapján 2020. január 24-én 9.00 órakor a Polgármesteri Hivatalban egyeztetést folyt Püspökhatvani Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetéséről.

Jelen voltak:

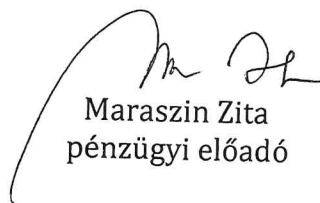
- Bányi József polgármester
- Szabados Adrienn jegyző
- Maraszin Zita pénzügyi előadó

Maraszin Zita tájékoztatta a jelenlevőket 2019-es évvel ellentétben a köztisztviselői normatíva megemlése miatti többlettámogatást a Közös Önkormányzati Hivatal kapja, amely 2020-as évre vonatkozóan 5 450 000 Ft-ra változott.

Szabados Adrienn jelezte, hogy egy fő felvételére került sor a Hivatal váckisújfalusi kirendeltségére 2 órában, bruttó 60 000 HUF összegben.

A kiadási oldalnál a 2019. évi teljesítési adatok kerültek figyelembevételre.

Az előzetes tervezés alapján az állami támogatások fedezik és hivatal tervezett kiadásait.



Maraszin Zita
pénzügyi előadó

Feljegyzés

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szól 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet 27. § (1) bekezdése alapján „A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti”.

A fentiek alapján 2020. január 23-án 11.00 órakor a Polgármesteri Hivatalban egyeztetést folyt Püspökháttan Eszterlánc Óvoda 2020. évi költségvetéséről.

Jelen voltak:

- Bátyi József polgármester
- Margetán Imréné intézményvezető
- Majer Kinga pénzügyi tanácsadó
- Maraszin Zita pénzügyi előadó

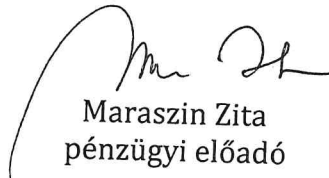
Majer Kinga tájékoztatta a jelenlevőket, a 2020-as normatíva alapján kapott állami támogatásról, ami 45 283 530 Ft.

Az intézményvezető jelezte, hogy 2 óvónő és 1 dajka nyugdíjba vonul a 2020-as évben, így jelentős jubileumi jutalom kifizetésre kerül sor, ami járulékokkal 4 500 896 Ft.

Az intézményvezető jelezte, hogy 2020-as évre a lenti játszótér kerítését szeretné megjavíttatni, illetve az óvodai udvar újra parkosítását tervezte.

A kiadási oldalnál a 2019. évi teljesítési adatok kerültek figyelembevételre.

Az előzetes tervezési adatok alapján a személyi jellegű juttatások meghaladják az állami normatív támogatást, így saját forrásból kell biztosítani a hiányzó összegeket.



Maraszin Zita
pénzügyi előadó