

Penc Község Önkormányzat 1/2018(III.08.) sz. rendelete Penc Község Önkormányzat és Intézményei 2018. évi költségvetéséről

Penc Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 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 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

Tarkarét Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	48.378.338 Ft
Penci Közös Önkormányzati Hivatal főösszege:	45.695.303 Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	170.388.651 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 felhalmozási kiadásokat a rendelet nem tartalmaz.

5.§

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

Működési kiadások és bevételek mérlege 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 3.407.773 Ft tartalékot tartalmaz.

9.§.

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat éves létszám előirányzata 25 fő.

- Tarkarét Óvoda: 12 fő (7 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka, 1 ped.aszisztens, 1 fő karbantartó).
- Penci Közös Önkormányzati Hivatal: 8 fő (5 fő Penci kirendeltség 3 fő Püspökszilágyi Kirendeltség)
- Önkormányzat: 5 fő (1 fő polgármester, 1 fő mezőőr, 1 fő város gondnok, 2 fő közfoglalkoztatott).

10.§.

A 2018. 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 2017. 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 pénzügyintézetnél 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 felelősre 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.

11.§.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Penc, 2018. március 8.



Králik József

Polgármester



dr. Babinka Magdolna

jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Penc, 2018. március 8.



1 sz. melléklet

Önkormányzati Intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen: 170 388 651,0 170 388 651,0

0,00

Tételes cél nélküli céltartalékba helyezhető összeg (manuálisan kell az adatot átvenni az F28924 cellába)

Cofog száma	megnevezés és jelölés beállítás	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVETELI		KIADASI		Kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA	Viszai igényelhető ÁFA	Áfa elszámolásnál befizetendőként figyelembe veendő ÁFA
			előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege				
011130		önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	6 634 000,0	19 519 403,00	0,00	2 356 208,00		0,00	0,00	
011130	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 634 000,0							
011130		Papírgazdálkodás Közös Hivatal támogatása	6 634 000,0							
011130	K121	Választott tisztviselők juttatásai		7 029 480,00						
011130		bértervezés alapján polgármesteri, alpolgármesteri illetmény		7 029 480,00						
011130		bértervezés alapján képviselői tiszteletdíjak		0,00						
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó		1 407 017,00						
011130		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 407 017,00						
011130		Cafeteriát terhelő egészségügyi hozzájárulás		0,00						
011130		Cafeteriát terhelő SZJA		0,00						
011130		képviselői tiszteletdíjak szociális hozzájárulási adója		0,00						
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése		400 000,00			108 000,00			
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése		400 000,00			108000	0		
011130							0	0		
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000,00			135 000,00			
011130	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000,00			135000	0		
011130							0	0		
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások telefon, Internet		1 100 000,00			297 000,00			
011130	27%	Egyéb kommunikációs szolgáltatások telefon, Internet		1 100 000,00			297000	0		
011130							0	0		
011130	K331	Közüzem díjak víz		400 000,00			108 000,00			
011130	27%	Közüzem díjak víz		400 000,00			108000	0		
011130							0	0		
011130		világny		50 000,00			13500	0		
011130	27%	világny		50 000,00			13500	0		
011130							0	0		
011130		gáz		200 000,00			40500	0		
011130	27%	gáz		200 000,00			40500	0		
011130							0	0		
011130	K334	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		50 000,00			13 500,00			
011130	27%	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		50 000,00			13500	0		
011130							0	0		
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások számviteli tanácsadás		4 000 000,00			1 080 000,00			
011130	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások számviteli tanácsadás		4 000 000,00			1080000	0		
011130							0	0		
011130		logó tanácsadás		1 200 000,00			324000	0		
011130	27%	logó tanácsadás		1 200 000,00			324000	0		
011130							0	0		
011130		egyéb tanácsadás		2 300 000,00			621000	0		
011130	27%	egyéb tanácsadás		2 300 000,00			621000	0		
011130							0	0		
011130	K337	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		2 276 698,00			614 708,00			
011130	27%	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		2 276 698,00			614708	0		
011130							0	0		
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 356 208,00			0			
011130		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		2 356 208,00			0	0		
013320		köztisztviselői felmentés és működés	25 400,0	749 300,00	5 400,00	159 200,00				
013320	B404	Tulajdonosi bevételek	20 000,0							
013320	27%	Tulajdonosi bevételek	20 000,0							
013320						5400				
013320	B406	Kiszámlázott ÁFA	5 400,0						0	
013320		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon							0	
013320	K331	Közüzem díjak víz		20 000,00			5 400,00			
013320	27%	Közüzem díjak víz		20 000,00			5400	0		
013320							0	0		
013320	K337	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		570 000,00			153 600,00			
013320	27%	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		570 000,00			153600	0		
013320							0	0		
013320	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		159 300,00			0			
013320		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		159 300,00			0	0		
013350		önkormányzati vagyoni, valósgazdálkodási feladatokat	1 968 500,0	4 419 600,00	118 500,00	319 200,00				
013350	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke rezsi kivábszámlázás	950 000,0							
013350	27%	Közvetített szolgáltatások ellenértéke rezsi kivábszámlázás	950 000,0							
013350						286500				
013350	B404	Tulajdonosi bevételek bérlet díj	600 000,0						0	
013350	27%	Tulajdonosi bevételek bérlet díj	600 000,0						0	
013350						162000				
013350	B406	Kiszámlázott ÁFA	416 500,0						0	
013350		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon							0	
013350	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		680 000,00			183 600,00			
013350	27%	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		680 000,00			183600	0		
013350							0	0		
013350	K331	Közüzem díjak víz		2 400 000,00			648 000,00			
013350	27%	Közüzem díjak víz		2 400 000,00			648000	0		
013350							0	0		
013350		világny		250 000,00			67500	0		
013350	27%	világny		250 000,00			67500	0		
013350							0	0		
013350		gáz		650 000,00			175500	0		
013350	27%	gáz		650 000,00			175500	0		
013350							0	0		
013350	K334	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		100 000,00			27 000,00			
013350	27%	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		100 000,00			27000	0		
013350							0	0		
013350	K337	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		300 000,00			81 000,00			
013350	27%	Egyéb szolgáltatások igénybe vett szolgáltatás		300 000,00			81000	0		
013350							0	0		

013350	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		939 600,00		
013350		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		939 600,00		
018010		Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetésről	130 391 977,0	0,00	0,00	0,00
018010	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 052 851,0			
018010		Önkormányzat hivatal működésének támogatása beszámítás után	33 892 000,0			
018010		A zölkterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	1 882 120,0			
018010		Köznyelgés fenntartásának támogatása - beszámítás után	3 488 000,0			
018010		Közelmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	1 911 860,0			
018010		Közülatk fenntartásának támogatása - beszámítás után	1 568 670,0			
018010		Egyéb önkormányzati feladatok támogatásbeszámítás után	28 274 471,0			
018010		Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	35 700,0			
018010	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 722 034,0			
018010		Óvoda működésének támogatása	33 722 034,0			
018010	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti- és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	23 752 482,0			
018010		Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 304 000,0			
018010		Gyermekékeztetés támogatása	11 771 682,0			
018010		Gyermekjóléti szolgáltatás	3 400 000,0			
018010		Szociális ékeztetés	276 800,0			
018010	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 864 610,0			
018010		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és köznevelési feladatainak támogatása	1 864 610,0			
018010						
018030		támogatás célú finanszírozási műveletek	0,0	94 073 641,00	0,00	0,00
018030	K915	Központi-, irányítószervi támogatás folyósítása		94 073 641,00		
018030		Polgármesteri Hivatal Int.financezírozás		45 895 303,00		
018030		Óvoda Intézmény financezírozása		48 378 338,00		
041233		hosszabb időtartamú költségvetési műveletek	538 913,0	538 913,00	0,00	0,00
041233	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	538 913,0			
041233			538 913,0			
041233	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		489 180,00		
041233		béretvezetés alapján		489 180,00		
041233	K2	Szociális hozzájárulási adó		49 733,00		
041233		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		49 733,00		
041233		Cafeteriát terhelő egészségügyi hozzájárulás		0,00		
045160		közülatk, hivatal, elágazók üzemeltetése és fenntartása	0,0	1 568 567,00	0,00	333 475,00
045160	K334	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások		1 235 092,00		333 475,00
045160	27%	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások		1 235 092		0
045160	27%					333475
045160	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		333 475,00		0
045160		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		333 475,00		0
064010		közüzem díjak	0,0	7 715 542,00	0,00	7 715 542,00
064010	K331	Közütemi díjak		2 748 451,00		7 715 542,00
064010	27%	villany		2 748 451		741542
064010	27%					0
064010	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		741 542,00		0
064010		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		741 542,00		0
066020		város-, közügazdálkodási egyéb szolgáltatások	887 650,0	7 714 000,00	120 150,00	3 810 000,00
066020	B404	Tulajdonosi bevételek	695 000,0			
066020	27%	béreteti díj bevételek	445 000,0			
066020	27%	közterület-használati díjak	250 000,0		120150	0
066020	27%				67500	0
066020	B406	Kiszámított ÁFA	187 650,0		0	0
066020		Számított érték a G oszlopból az adott cofogon	187 650,0			
066020						
066020	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 096 875,00		
066020		béretvezetés alapján		4 096 875,00		
066020	K2	Szociális hozzájárulási adó		807 125,00		
066020		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		807 125,00		
066020		Cafeteriát terhelő egészségügyi hozzájárulás		0,00		
066020		Cafeteriát terhelő SZJA		0,00		
066020		membrái díjak jogviszony járuléka				
066020	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000,00		405 000,00
066020	27%	üzemeltetési anyag		1 500 000		405000
066020	27%					0
066020						0

066020	K334	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások		1 000 000,00		270 000,00	
066020	27%	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások		1 000 000		270000	0
066020	27%					0	0
066020	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		500 000,00		135 000,00	
066020	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		500 000		135000	0
066020	27%					0	0
066020	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		810 000,00		0	0
066020		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		810 000,00		0	0

074031	Egyéb működési célú támogatások		3 642 000,0	3 641 993,00	0,00	774 282,00	
--------	---------------------------------	--	-------------	--------------	------	------------	--

074031	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételre illeszkedő támogatások OEP finanszírozás	3 642 000,0				
074031			3 642 000,0				
074031			3 642 000,0				
074031	K311	Szakmai anyagok beszerzése		55 000,00		14 850,00	
074031	27%	Szakmai anyagok beszerzése		55 000		14850	0
074031	27%					0	0
074031	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000,00		33 750,00	
074031	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		125 000		33750	0
074031	27%					0	0
074031	K321	Informaticai szolgáltatások igénybevétele		85 000,00		22 950,00	
074031	27%	számítógép rendszerkarbantartás		85 000		22950	0
074031	27%					0	0
074031	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		2 602 711,00		702 732,00	
074031	27%	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		2 602 711		702732	0
074031	27%					0	0
074031	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		774 282,00		0	0
074031		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		774 282,00		0	0

082042	Egyéb tárgylevel eszközök beszerzése, létesítése		0,0	188 060,00	0,00	0,00	
082042	K64	Egyéb tárgylevel eszközök beszerzése, létesítése		177 200,00		8 860,00	
082042	5%	könyvbeszerzés		177 200		8860	0
082042	27%					0	0
082042	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		8 860,00		0	0
082042		Egyéb tárgylevel eszköz beszerzés ÁFA		8 860,00		0	0

082092	Köznevelés: Helyi önkormányzatok kulturális értékek gondozása		0,0	2 540 000,00	0,00	540 000,00	
082092	K311	Szakmai anyagok beszerzése rendezvényekhez vásárolt anyagok		300 000,00		81 000,00	
082092	27%			300 000		81000	0
082092	27%					0	0
082092	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000,00		27 000,00	
082092	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000		27000	0
082092	27%					0	0
082092	K334	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások		100 000,00		27 000,00	
082092	27%	Karbantartási, Kijavítási szolgáltatások		100 000		27000	0
082092	27%					0	0
082092	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 500 000,00		405 000,00	
082092	27%	Rendezvényekhez igénybe vett szolgáltatás		1 500 000		405000	0
082092	27%					0	0
082092	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		540 000,00		0	0
082092		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		540 000,00		0	0

096015	Egyéb működési célú támogatások		5 511 211,0	13 551 408,00	7 371 675,00	2 881 008,00	
096015	B405	Ellátási díjak	4 338 536,0				
096015	27%	Ellátási díjak	4 338 536,0		1171675	0	
096015	27%				0	0	
096015	B406	Kiszámított ÁFA	1 171 675,0				
096015		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon	1 171 675,0				
096015	K332	Vásárolt élelmiszer		10 670 400,00		2 881 008,00	
096015	27%	Vásárolt élelmiszer		10 670 400		2881008	0
096015	27%					0	0
096015	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 881 008,00		0	0
096015		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		2 881 008,00		0	0

096025	Munkahelyi étkezés		1 270 000,0	1 270 000,00	270 000,00	270 000,00	
096025	B405	Ellátási díjak	1 000 000,0				
096025	27%	Ellátási díjak	1 000 000,0		270000	0	
096025	B406	Kiszámított ÁFA	270 000,0				
096025		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon	270 000,0				
096025	K332	Vásárolt élelmiszer		1 000 000,00		270 000,00	
096025	27%	Vásárolt élelmiszer		1 000 000		270000	0
096025	27%					0	0
096025	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000,00		0	0
096025		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		270 000,00		0	0

104042	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0,0	3 400 000,00	0,00	0,00	
104042	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 400 000,00		0,00	
104042	AHK	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	0
104042	27%			3 400 000		0	0
107051	Szociális hozzájárulási adó		889 000,0	1 015 000,00	189 000,00	215 000,00	
107051	B405	Ellátási díjak	700 000,0				
107051	27%	Ellátási díjak	700 000,0				
107051	B406	Kiszámlázott ÁFA	186 000,0				0
107051		Számlázott érték a G oszlopból az adott csoporton	186 000,0				0
107051	K332	Vásárolt élelmezés		800 000,00		215 000,00	
107051	27%	Vásárolt élelmezés		800 000			0
107051	27%					215000	0
107051	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		216 000,00		0	0
107051		Számlázott érték a H oszlopból az adott csoporton		216 000,00			
107060	Egyéb szociális hozzájárulási adó, támogatások, támogatások		0,0	8 304 000,00	0,00	0,00	
107060	K46	Egyéb nem intézményi ellátások		8 304 000,00			
107060		települési támogatás		8 304 000			
900020	Önkormányzatok működésére nem sorolt bevételek államháztartáson kívülről		12 815 000,0	0,00	0,00	0,00	
900020	B34	Vagyoni típusú adók	6 520 000,0				
900020	B341	Művelődési, kulturális adók	6 520 000,0				
900020	B342	Telekadó					
900020	B351	Értékesítési és forgalmi adók	8 100 000,0				
900020	B3511	Általános jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	8 100 000,0				
900020	B3512	Időigényes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó					
900020	B354	Gépjárműadó	4 015 000,0				
900020	B3541	A belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatok részére	4 015 000,0				
900020	B3542	Társadalmi					
900070	Tartalékok		0,0	3 407 773,00	0,00	0,00	
900070	K513	Tartalékok		3 407 773,00			
900070	K5131	Általános tartalék (számlázott összeg módosítható képlettel a főösszeg 2 %-a)					
900070	K5132	Céltartalék		3 407 773			

HIVATAL intézményi költségvetés előirányzatai mindösszesen:

45 695 303,00

EII: 45 695 303,00

018030 cofogon B816 intézményfinanszírozás

45 695 303,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	megnevezése és jelölése beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI		KIADÁSI		előzetesen felszámított és fordított ÁFA
			előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	előirányzat összege	
011130		önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			45 695 303,00		1 188 000,00
011130	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			32 034 161,00		
011130		bértervezés alapján			32 034 161,00		
011130	K1107	Béren kívüli juttatások			1 192 072,00		
011130		bértervezés alapján			1 192 072,00		
011130	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			8 400,00		
011130		bértervezés alapján			8 400,00		
011130	K2	Szociális hozzájárulási adó			6 722 670,00		
011130		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			6 314 743,00		
011130		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás			196 930,00		
011130		Cafetériát terhelő SZJA			210 997,00		
011130		megbízási díjas jogviszony járuléka					
011130	K311	Szakmai anyagok beszerzése			200 000,00		54 000,00
011130	27%	Szakmai anyagok beszerzése			200 000		54000
011130	27%						
011130	27%						
011130	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			600 000,00		162 000,00
011130	27%	Irodaszer			600 000		162000
011130	27%						
011130	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			100 000,00		27 000,00
011130	27%	internet költsége			100 000		27000
011130	27%						
011130	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			100 000,00		27 000,00
011130	27%	telefon költség			100 000		27000
011130	27%						
011130	K331	Közüzemi díjak			1 600 000,00		432 000,00
011130	27%	víz			50 000		13500
011130	27%	villany			350 000		94500
011130	27%	fűtés			1 200 000		324000
011130	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			130 000,00		35 100,00
011130	27%				130 000		35100
011130	27%						
011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			1 200 000,00		324 000,00
011130	27%	igénybe vett tanácsadói díjak			1 200 000		324000
011130	27%						
011130	27%						
011130	K337	Egyéb szolgáltatások			470 000,00		126 900,00
011130	27%	biztosítási díjak			470 000		126900
011130	27%						
011130	K341	Kiküldetések kiadásai			150 000,00		
011130		Kiküldetések kiadásai			150 000		
011130							
011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			1 188 000,00		
011130		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon			1 188 000,00		

018030	támogatási célú finanszírozási műveletek					
018030	B816	Központi-, irányítószeri támogatás	45 695 303,00			
018030		számított összeg	45 695 303,00			
018030						

Óvoda intézményi költségvetés előirányzatai
mindösszesen:

0,00 48 378 338,00

Eli: 48 378 338,00

018030 cofogon B816 intézményfinanszírozás

48 378 338,00

adatok ezer forintban

Cofog száma	megnevezése és jelölése beállítása	eredeti előirányzat részletes tartalma	BEVÉTELI		KIADÁSI	
			előirányzat összege	előirányzat összege	kiszámlázott ÁFA	előzetesen felszámított és fordított ÁFA
018030		támogatási célú finanszírozási műveletek	0,00	0,00	0,00	0,00
018030	B816	Központi-, irányítószervi támogatás	48 378 338,00			
018030		számított összeg	48 378 338,00			
018030						
018030						
091110		óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	0,00	47 603 638,00	0,00	229 500,00
091110	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		35 515 100,00		
091110		Óvodapedagógusok bére		24 536 300,00		
091110		segítlők bére		10 978 800,00		
091110	K1106	Jubileumi jutalom		931 770,00		
091110		bértervezés alapján		931 770,00		
091110	K1107	Béren kívüli juttatások		1 639 099,00		
091110		bértervezés alapján		1 639 099,00		
091110	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		9 800,00		
091110		bértervezés alapján		9 800,00		
091110	K2	Szociális hozzájárulási adó		8 428 369,00		
091110		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		7 867 470,00		
091110		Cafetériát terhelő egészségügyi hozzájárulás		270 779,00		
091110		Cafetériát terhelő SZJA		290 120,00		
091110		megbízási díjas jogviszony járuléka		0,00		
091110	K311	Szakmai anyagok beszerzése		210 000,00		56 700,00
091110	27%	oktatási anyagok		210 000		56700
091110						0
091110	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		300 000,00		81 000,00
091110	27%	Üzemeltetési anyagok beszerzése		300 000		81000
091110						0
091110	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		40 000,00		10 800,00
091110	27%	telefon		40 000		10800
091110						0
091110	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		200 000,00		54 000,00
091110	27%	Tanácsadás		200 000		54000
091110						0
091110	K337	Egyéb szolgáltatások		100 000,00		27 000,00
091110	27%	Egyéb szolgáltatások		100 000		27000
091110						0
091110	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		229 500,00		
091110		Számított érték a H oszlopból az adott cofogon		229 500,00		

091140		óvodai nevelés, ellátás, működtetési feladatai	0,00	774 700,00	0,00	184 700,00
091140	K331	Közüzemi díjak		500 000,00		135 000,00
091140	27%	Közüzemi díjak		500 000		135000
091140	27%					0
091140	27%					0
091140	K334	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		110 000,00		29 700,00
091140	27%	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		110 000		29700
091140	27%					0
091140	27%					0

KIMUTATÁS

Penc Község Önkormányzata 2018. évi összesített költségvetéséhez kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	141 206 890
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	18 635 000
B4	Működési bevételek	10 546 761
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	94 073 641

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	82 945 937
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 414 914
K3	Dologi kiadások	58 129 967
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 304 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 407 773
K6	Beruházások	186 060
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	94 073 641

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 170 388 651

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 94 073 641

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 264 462 292

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B8) 170 388 651

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8) 170 388 651

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 170 202 591

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 186 060

Finanszírozási kiadások (K9) 94 073 641

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 264 462 292

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K9) 170 388 651

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9) 170 388 651

KIMUTATÁS

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

Rovatrend	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	45 695 303

adatok eFt-ben

Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	33 234 633
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 722 670
K3	Dologi kiadások	5 738 000
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 bevételek (B1+B3+B4+B6): 0

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7): 0

Finanszírozási bevételek (B8): 45 695 303

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 45 695 303

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B8) 0

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

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5): 45 695 303

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8): 0

Finanszírozási kiadások (K9): 0

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 45 695 303

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K9) 45 695 303

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9): 45 695 303

A Tarkarét Óvoda 2018. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

KIMUTATÁS

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	48 378 338

adatok eFt-ben

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	38 095 769
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 428 369
K3	Dologi kiadások	1 854 200
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 bevételek (B1+B3+B4+B6) 0

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 48 378 338

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 48 378 338

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B81B) 0

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8) 0

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 48 378 338

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 0

Finanszírozási kiadások (K9) 0

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 48 378 338

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 48 378 338

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9) 48 378 338

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
101150	Betegségekkel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások
104041	Területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
105010	Munkanélküliek aktív korúak ellátásai
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107051	Szociális étkezés
107054	Családsegítés
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartások kívülről
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben