

**Muhi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020. (III.5.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Muhi 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 – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltakra, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezéseire az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

1. A rendelet hatálya kiterjed a Muhi Község Önkormányzatára és a Muhi Pöttömkert Óvodára.
2. Az Önkormányzat költségvetési szerveihez nem kapcsolódó bevételei és kiadásai külön-külön címet alkotnak.

**Az önkormányzat 2020. évi költségvetése
A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének:

- | | |
|-------------------------|-----------------------------|
| a. bevételi főösszegét: | 99 023 000 forintban |
| b. kiadási főösszegét: | 99 023 000 forintban |

Ebből: ba) egyéb felhalmozási kiadások: **18 616 349 forintban**

állapítja meg.

Az Önkormányzat bevételei

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a rendelet **1. melléklet** szerinti részletezettségben állapítja meg.

Az Önkormányzat kiadásai

4. §

1. Az Önkormányzat eredeti működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

- | | |
|---|----------------------|
| a. Működési kiadások előirányzata összesen: | 85 779 348 Ft |
|---|----------------------|

Ebből:

a. személyi jellegű kiadások:	18 207 999 Ft
ab) munkaadót terhelő járulékok:	3 200 000 Ft
ac) dologi kiadások:	35 555 000 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 000 000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	6 200 000 Ft
b. Felújítási, fejlesztési kiadások:	18 616 349 Ft

2. A Képviselő-testület az Önkormányzat eredeti működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatokénti és címenkénti bontását a rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

5. §

1. A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési eredeti kiadási előirányzatai dologi kiadásainak kormányzati funkciókénti felosztását a rendelet **3. melléklete** állapítja meg.

2. A Képviselő-testület az Önkormányzat eredeti kiadási előirányzatainak címenkénti és szakfeladatonkénti felosztását - ezen belül a személyi jellegű kiadások, munkaadót terhelő járulékok, dologi jellegű kiadások, szociális juttatások, működési célú pénzeszközáradások, fejlesztési és felújítási kiadások szerinti bontásban - a rendelet **4. melléklete** szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

3. Az Önkormányzat eredeti személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok szakfeladatonkénti részletezését a rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

6. §

1. A Képviselő-testület az Önkormányzat eredeti felhalmozási – fejlesztési és felújítási - kiadásait összesen: **18 616 349 Ft** összegben állapítja meg.

2. Az Önkormányzat eredeti, felhalmozási – fejlesztési és felújítási – kiadásait feladatonként és célonként a rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület a 2020. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási – likviditási - ütemtervét a rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

A költségvetés tartalék előirányzata

8. §

1. Az 5. § (2) bekezdése szerint jóváhagyott kiadási előirányzatokból:

Az Önkormányzat tartaléka: **5 000 000 Ft**

Ebből:

- | | |
|------------------------|--------------|
| a. Általános tartalék: | 5 000 000 Ft |
| b. Céltartalék: | 0 Ft |

2. Az általános tartalék keretösszegéből a Képviselő-testület év közben a nem várt események miatt felmerülő kiadások fedezetére az általános tartalék keretösszegét megváltoztathatja, illetve arra költségvetési előirányzatot csoportosíthat át.

A költségvetési létszámkeret

9. §

1. A Képviselő-testület önkormányzati feladatok ellátására jóváhagyott létszámkeretét **5 fő állományi létszámban** állapítja meg.

2. Az Önkormányzat részére megállapított létszámkeretet a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

Város és községgazdálkodási M.N.S. szolgáltatások: **5 fő munka törvénykönyve hatálya alá tartozó közmunkaprogram keretében foglalkoztatott munkavállaló**

3. Az Önkormányzat éves létszám-előirányzatát – a rendelet **4. melléklete** szerint hagyja jóvá.

A Muhi Pöttömkert Óvoda 2020. évi költségvetése

A költségvetés bevételei és kiadásai

10. §

A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda 2020. évi költségvetésének:

- | | |
|-------------------------|----------------------|
| a. bevételi főösszegét: | 13 243 652 forintban |
| b. kiadási főösszegét: | 13 243 652 forintban |

állapítja meg.

A Muhi Pöttömkert Óvoda bevételei

11. §

A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda 2020. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a rendelet **1. melléklet** szerinti részletezettségben állapítja meg.

A Muhi Pöttömkert Óvoda kiadásai

12. §

1. A Muhi Pöttömkert Óvoda eredeti működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

a. Működési kiadások előirányzata összesen: **13 243 652 Ft**

Ebből:

aa) személyi jellegű kiadások: **9 993 220 Ft**

ab) munkaadót terhelő járulékok: **1 740 064 Ft**

ac) dologi jellegű kiadások: **1 510 368 Ft**

2. A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda eredeti működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatontkénti és címenkénti bontásban, valamint a kiadási főösszegek szakfeladatonkénti összesítését a rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület a 2020. évben a Muhi Pöttömkert Óvodában várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási – likviditási - ütemtervét a rendelet 4-5. **melléklete** szerint állapítja meg.

A költségvetési létszámkeret

14. §

1. A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda létszámkeretét **3 fő – 2 fő óvónő és 1 fő dajka – állományi létszámban** állapítja meg.

2. A Muhi Pöttömkert Óvoda éves létszám-előirányzatát a rendelet **3. melléklete** szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §

1. Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

2. Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

3. A költségvetés egyensúlyának fenntartása érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. Működőképességet veszélyeztető helyzet esetében kiegészítő támogatás igényléséről külön képviselő-testületi döntés alapján a polgármester gondoskodik.

5. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

16. §

1. Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben módosíthatók, illetve megváltoztathatók.

2. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

3. A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

4. A Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdése szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéséről az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig dönt, és december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a polgármester haladéktalanul a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

5. Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. A költségvetési rendelet módosítása kizárólagosan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

7. A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

A gazdálkodás szabályai

17. §

1. A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

2. A költségvetési szervek az alapfeladati ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben önállóan rendelkeznek.

3. Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozási hiányosságokért a mindenkori intézményvezetőt terheli a felelősség.

4. A közös önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

5. A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési intézményeit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

18. §

1. Az önállóan gazdálkodó intézmény éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
2. Az önállóan gazdálkodó intézmény éves költségvetését a megállapított állami, önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni és végrehajtani, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, a kötelező feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
3. Az önkormányzati intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok - amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be - nem teljesíthetők.
4. Az önkormányzati intézmények számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
5. Az Önkormányzat intézményei kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázati támogatással megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

19. §

1. Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatják.
2. A polgármester az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján lévő szabad pénzeszközöket - a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével - a számlavezető pénzügyi intézménynél lekötött betétként, illetve kamatozó értékpapír befektetésként elhelyezheti.
3. A polgármester a pénzlekötéssel kapcsolatos intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad a Képviselő-testület részére.
4. A polgármester a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása és döntése nélkül 500.000 Ft értékhatárig kötelezettséget vállalhat azzal a feltétellel, hogy a kötelezettségvállalásról a soron következő ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. §

1. Az önkormányzati költségvetési szervek belső ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
2. Az Önkormányzat gondoskodik a belső ellenőrzés kialakításáról. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és hatályba léptető rendelkezések

21. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Muhi, 2020. február 12.


Rácz József
polgármester



P.h.



2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI
BEVÉTELI FŐÖSSZEGEK FORRÁSONKÉNT, ILLETVE MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI CÉL SZERINTI RÉSZLETEZÉSE

Bevételi jogcímek		Eredeti előirányzat (Ft)
KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZO BEVÉTELEK		
A helyi önkormányzatokat megillető általános támogatás:		
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:	9 600 384
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatok támogatása:	13 138 550
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatok támogatása:	10 978 432
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:	1 800 000
Helyi önk. műk. támogatása összesen:		35 517 366
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:		
B16	Egyéb működési bevételek államháztartáson belülről:	3 413 564
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összese:		3 413 564
Helyi önk. műk. támogatása összesen:		35 517 366
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összese:		3 413 564
ÖSSZESEN:		38 930 930

Bevételi jogcímek	Tény (Ft)
-------------------	-----------

	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:
--	--

B21	Felhalmozási cél önkormányzati támogatások:	
-----	---	--

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0
---	---

KÖZHATALMI BEVÉTELEK

	Átengedett adók
--	-----------------

B354	Gépjárműadó bevétel:	1 500 000
------	----------------------	-----------

Átengedett adók összesen:	1 500 000
---------------------------	-----------

	Helyi adók
--	------------

B351	Értékesítési és forgalmi adó bevétel:	8 500 000
------	---------------------------------------	-----------

B34	Vagyoni típusú adó bevétel:	2 000 000
-----	-----------------------------	-----------

B36	Egyéb közhatlami bevételek:	186 436
-----	-----------------------------	---------

Helyi adóbevételek összesen :	10 686 436
-------------------------------	------------

Adó bevételek összesen:	12 186 436
-------------------------	------------

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B402	Szolgáltatások ellenértéke:	900 000
------	-----------------------------	---------

B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke:	1 100 000
------	---	-----------

B405	Ellátási díjak:	600 000
------	-----------------	---------

B406	Ellátási díjak ÁFA:	162 000
------	---------------------	---------

B408	Kamat bevételek:	1 000
------	------------------	-------

Működési bevételek összesen :	2 763 000
-------------------------------	-----------

FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	
----------------------	--

B75	Pályázat:	
-----	-----------	--

Felhalmozási bevételek összesen:	0
----------------------------------	---

Költségvetési bevételek mindösszesen :	53 880 366
--	------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
--------------------------	--

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele:	45 142 634
-------	---	------------

Maradvány igénybevétele összesen:	45 142 634
-----------------------------------	------------

Finanszírozási bevételek mindösszesen:	45 142 634
--	------------

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE	
-----------------------	--

B1-7	Költségvetési bevételek mindösszesen :	53 880 366
------	--	------------

B81	Finanszírozási bevételek mindösszesen:	45 142 634
-----	--	------------

Bevételek mindösszesen:	99 023 000
-------------------------	------------

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

**MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNTI ÉS
CÍMENKÉNTI BONTÁSBAN, VALAMINT A KIADÁSI FŐÖSSZEGEK
SZAKFELADATONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE**

Sorszám, Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
----------------	-------------------------	-----------------------------	--	--

K1-8	Muhi Község Önkormányzata költségvetési kiadásai:	85 779 348		
K9	Muhi Község Önkormányzata finanszírozási kiadásai:	13 243 652		

Kiadások összesen:		99 023 000		
--------------------	--	------------	--	--

MUHI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
-------	-------------------------	--------------------------	--	--

Személyi juttatások:

K1101	<u>Törvény szerinti illetmények, munkabérek:</u>	10 995 000		
K1107	<u>Béren kívüli juttatások:</u>	212 999		
K121	<u>Választott tisztségviselők juttatásai:</u>	5 000 000		
K122	<u>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban, nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások:</u>	2 000 000		

Személyi juttatások:	18 207 999		
-----------------------------	-------------------	--	--

Munkaadót terhelő járulékok:

K2	<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:</u>	3 200 000		
----	--	-----------	--	--

Munkaadót terhelő járulékok:	3 200 000		
-------------------------------------	------------------	--	--

Dologi kiadások:

K312	<u>Üzemeltetési anyagok beszerzése:</u>	2 000 000		
K322	<u>Kommunikációs szolgáltatás:</u>	300 000		
K331	<u>Közüzem díjak:</u>	6 300 000		
K332	<u>Vásárolt élelmezés:</u>	6 000 000		
K334	<u>Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások:</u>	4 000 000		
K336	<u>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:</u>	500 000		
K337	<u>Egyéb szolgáltatások:</u>	6 000 000		
K341	<u>Kiküldetések kiadásai:</u>	400 000		
K351	<u>Működési célú előzetesen felsz. áfa:</u>	7 050 000		
K352	<u>Fizetendő áfa:</u>			
K353	<u>Kamatkiadás:</u>	5 000		
K355	<u>Egyéb dologi kiadások:</u>	3 000 000		

Dologi kiadások összesen:	35 555 000		
----------------------------------	-------------------	--	--

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
K48	<u>Egyéb nem intézményi ellátások:</u>	4 000 000		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	4 000 000		

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

K506	<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülre:</u>	200 000		
K512	<u>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre:</u>	1 000 000		
K513	<u>Tartalékok:</u>	5 000 000		
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	6 200 000		

BERUHÁZÁSOK

K62	<u>Beruházás:</u>	3 149 594		
K67	<u>Beruházási célú előzetesen felszámított áfa:</u>	850 391		
	Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	3 999 985		

FELÚJÍTÁSOK

K71	<u>Ingtatlanok felújítása:</u>	11 508 948		
K74	<u>Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa:</u>	3 107 416		
	Felújítási kiadások összesen:	14 616 364		

ÖSSZESÍTÉS:

Személyi juttatások:	18 207 999		
Munkaadót terhelő járulékok:	3 200 000		
Dologi kiadások :	35 555 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 000 000		
Egyéb működési célú kiadások:	6 200 000		
Egyéb felhalmozási kiadások:	18 616 349		
	Költségvetési kiadások mindösszesen:	85 779 348	

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
K915	<u>Irányítószervi támogatások folyósítása:</u>	13 243 652		
	Finanszírozási kiadások összesen:	13 243 652		

FŐ ÖSSZESÍTÉS:

Költségvetési kiadások összesen:	85 779 348		
Finanszírozási kiadások összesen:	13 243 652		
	99 023 000		

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

Dologi kiadások

Sor-szám	Kormányzati funkció	Megnevezése	Dologi kiadások	
			Eredeti előirányzat (Ft)	
1.	11130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		35 555 000
Dologi kiadások összesen:				35 555 000

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

LÉTSZÁM ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK CÍMENKÉNTI ÉS SZAKFELADATONKÉNTI FELOSZTÁSA

Sor- szám	Szakfeladat- számla- száma	Cím, szakfeladat megnevezése	Lét- szám (fő)	Személyi juttatások (Ft)	Munka-adót terhelő járulékok (Ft)	Dologi kiadások (Ft)	Szociális juttatások (Ft)	Működési célú pénz-eszköz- átadások (Ft)	Fejlesztés (Ft)	Felújítási kiadások (Ft)	Szakfeladat összesen (Ft)
4.	841403.	Város és községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások:	5	18 207 999	3 200 000	35 555 000		1 200 000	3 999 985	14 616 364	76 779 348
5.	841907.	Intézményfinanszírozás:						13 243 652			13 243 652
8.	882122.	Települési támogatás:					4 000 000				4 000 000
Szakfeladatok összesen:			5	18 207 999	3 200 000	35 555 000	4 000 000	14 443 652	3 999 985	14 616 364	94 023 000
Általános tartalék:											5 000 000
Céltartalék:											
Szakfeladatonkénti kiadáselőirányzatok mindösszesen:											99 023 000

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK SZAKFELADATONKÉNTI

Sor-szám	Szakfeladat számlaszáma	Cím, szakfeladat megnevezése	Személyi juttatások (Ft)		Munkaadót terhelő járulékok (Ft)	
			Eredeti előirányzat (Ft)		Eredeti előirányzat (Ft)	
1.	841403	Muhi Község Önkormányzata	18 207 999		3 200 000	
Személyi juttatások és munkaadó terhelő járulékok összesen:			18 207 999		3 200 000	

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK KIMUTATÁSA FELADATONKÉNT ÉS CÉLONKÉNT

Sor-szám	Szak-feladat számla-száma	Cím, szakfeladat megnevezése	Fejlesztési feladat megnevezése, fejlesztés összesen (Ft)	Eredeti előirány-zat ÁFÁ-val (Ft)
1.	841403	Város- és község-gazdálkodási szolgáltatás:	0	
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:		3 999 985
		Önkormányzati ingatlan felújítása:		14 616 364

Fejlesztési és felújítási feladatok	18 616 349
-------------------------------------	------------

LIKVIDITÁSI TERV 2020. ÉVI BEVÉTELEK Ft-ban MUHI

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Összesen
Állami támogatások	2 959 781	2 959 781	2 959 781	2 959 780	2 959 780	2 959 780	17 758 683
Helyi adók			5 500 000	593 218			6 093 218
Finanszírozási bevétel	22 571 317	22 571 317					45 142 634
Működési bevétel							0
Szolgáltatások ellenértéke	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	450 000
Közvetített szolg. ellenértéke	91 667	91 667	91 667	91 667	91 666	91 666	550 000
Ellátásdíjak	63 500	63 500	63 500	63 500	63 500	63 500	381 000
Átvett pénzeszközök							0
Kamat bevétel							0
Közhasznu fogl.	284 464	284 464	284 464	284 464	284 463	284 463	1 706 782
I. félév összesen:	26 045 729	26 045 729	8 974 412	4 067 629	3 474 409	3 474 409	72 082 317

LIKVIDITÁSI TERV 2020.ÉVI BEVÉTELEK Ft-ban

Megnevezés	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Állami támogatások	2 959 780	2 959 780	2 959 780	2 959 781	2 959 781	2 959 781	17 758 683
Helyi adók			5 500 000	593 218			6 093 218
Finanszírozási bevétel							0
Működési bevétel							0
Szolgáltatások ellenértéke	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	450 000
Közvetített szolg. ellenértéke	91 667	91 667	91 667	91 667	91 666	91 666	550 000
Ellátásidíjak	63 500	63 500	63 500	63 500	63 500	63 500	381 000
Átvett pénzeszközök							0
Kamat bevétel						1 000	1 000
Közhasznu fogl.	284 464	284 464	284 464	284 464	284 463	284 463	1 706 782
II. félév összesen:	3 474 411	3 474 411	8 974 411	4 067 630	3 474 410	3 475 410	26 940 683

Megnevezés	Mind összesen (Ft)
Állami támogatások	35 517 366
Helyi adók	12 186 436
Finanszírozási bevétel	45 142 634
Működési bevétel	
Szolgáltatások ellenértéke	900 000
Közvetített szolg. ellenértéke	1 100 000
Ellátásidíjak	762 000
Átvett pénzeszközök	
Kamat bevétel	1 000
Közhasznu fogl.	3413564
	0
	99 023 000

LIKVIDITÁSI TERV 2020. ÉVI KIADÁSOK Ft-ban MUHI

	Megnevezés	2020. I. félév						Összesen
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	
01	Bérkiadások	1 517 333	1 517 333	1 517 333	1 517 333	1 517 333	1 517 333	9 103 998
02	Járadékok	266 667	266 667	266 667	266 667	266 666	266 666	1 600 000
03	Dologi kiadások	2 962 917	2 962 917	2 962 917	2 962 917	2 962 916	2 962 916	17 777 500
04	Ellátottak pénzbeli támogatásai	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 335	2 000 000
05	Egyéb működési célú kiadások	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	600 000
06	Beruházás				2 000 000	500 000	120 000	2 620 000
07	Felújítás				10 000 000	3 000 000		13 000 000
08	Tartalék							0
09	Intézményfinanszírozás:	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 637	1 103 637	6 621 826
								0
								0
Összesen:		6 283 888	6 283 888	6 283 888	18 283 888	9 783 885	6 403 887	53 323 324

LIKVIDITÁSI TERV 2020-KIADÁSOK Ft-ban MUHI

2020. évi költségvetés 7 melléklete

Megnevezés	2020. II. félév						Összesen
	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
01 Bérkiadások	1 517 333	1 517 333	1 517 333	1 517 334	1 517 334	1 517 334	9 104 001
02 Járulékok	266 666	266 666	266 667	266 667	266 667	266 667	1 600 000
03 Dologi kiadások	2 962 916	2 962 916	2 962 917	2 962 917	2 962 917	2 962 917	17 777 500
04 Ellátottak pénzbeli támogatásai	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 335	2 000 000
05 Egyéb működési célú kiadások	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	600 000
06 Beruházás			1 000 000	379 985			1 379 985
07 Felújítás			1 416 364	200 000			1 616 364
08 Tartalék						5 000 000	5 000 000
09 Intézményfinanszírozás:	1 103 637	1 103 637	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	6 621 826
							0
							0
Osszesen:	6 283 885	6 283 885	8 700 252	6 863 874	6 283 889	11 283 891	45 699 676

LIKVIDITÁSI TERV 2020-KIADÁSOK Ft-ban MUHI

Megnevezés		2020. év I. félév	2020. év II. félév	Összesen:
01	Bérkiadások	9 103 998	9 104 001	18 207 999
02	Járadékok	1 600 000	1 600 000	3 200 000
03	Dologi kiadások	17 777 500	17 777 500	35 555 000
04	Ellátottak pénzbeli támogatásai	2 000 000	2 000 000	4 000 000
05	Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000	1 200 000
06	Beruházás	2 620 000	1 379 985	3 999 985
07	Felújítás	13 000 000	1 616 364	14 616 364
08	Tartalék		5 000 000	5 000 000
09	Intézményfinanszírozás:	6 621 826	6 621 826	13 243 652
				0
		0	0	0
		0	0	0
Összesen:		53 323 324	45 699 676	99 023 000

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELI FŐÖSSZEGET FORRÁSONKÉNT, ILLETVE MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI CÉL SZERINTI RÉSZLETEZÉSE

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat (Ft)
-------------------	--------------------------

I.	MŰKÖDÉSI CÉLOKRA ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK
----	---

B816	Muhi Község Önkormányzata:	13 243 652
I.	Működési célokra átvett pénzeszközök összesen:	13 243 652

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE

I.	Működési célokra átvett pénzeszközök:	13 243 652
----	--	-------------------

Pénzmaradvány 0

Intézményfinanszírozás 13 243 652

Bevételek mindösszesen:	13 243 652
--------------------------------	-------------------

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNTI ÉS CÍMENKÉNTI BONTÁSBAN, VALAMINT A KIADÁSI FŐÖSSZEGEK SZAKFELADATONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE

Sorszám, kormányzati funkció	Cím, kormányzati funkció megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------

1. 91110	Óvodai nevelés , ellátás szakmai feladatai	13 243 652
----------	--	------------

Kiadások összesen:	13 243 652
--------------------	------------

91110.	ÓVODAI NEVELÉS, ELLÁTÁS SZAKMAI FELADATAI
--------	---

Rovat	Cím, kormányzati funkció megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
-------	--------------------------------------	--------------------------

Személyi juttatások:

K1101	Közalkalmazottak alapilletménye :	9 943 220
K1109	Közlekedési költségtérítés:	50 000

Személyi juttatások:	9 993 220
----------------------	-----------

Munkaadót terhelő járulékok:

K2	<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:</u>	1 740 064
Munkaadót terhelő járulékok:		1 740 064

Rovat	Cím, kormányzati funkció megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)
-------	--------------------------------------	--------------------------

Óvodai nevelés dologi kiadásai:

K311	<u>Szakmai anyag, kísértékű tárgyi eszközök, könyv, folyóirat, gyógyszer, vegyszer beszerzése:</u>	50 000
K312	<u>Üzemeltetési anyagok:</u>	50 000
K331	<u>Közüzeri díjak:</u>	589 266
K334	<u>Karbantartási szolgáltatások:</u>	500 000
K337	<u>Egyéb szolgáltatások:</u>	
K351	<u>Működési célú, előz.felsz. Áfa:</u>	321 102
K355	<u>Egyéb dologi kiadások:</u>	
Óvodai nevelés dologi kiadásai:		1 510 368

Óvodai nevelés személyi kiadások:	11 733 284
Óvodai nevelés dologi kiadások:	1 510 368

91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai összesen:	13 243 652
--------------	--	-------------------

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

LÉTSZÁM ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK CÍMENKÉNTI ÉS SZAKFELADATONKÉNTI FELOSZTÁSA

Sor- szám	Szakfeladat- számla- száma	Cím, szakfeladat megnevezése	Lét-szám (fő)	Személyi juttatások (Ft)	Munka-adót terhelő járulékok (Ft)	Dologi kiadások (Ft)	Szociális juttatások (Ft)	Működési célú pénz- eszköz- átadások (Ft)	Fejlesztés (Ft)	Felújítási kiadások (Ft)	Szakfeladat összesen (Ft)
--------------	----------------------------------	------------------------------	------------------	-----------------------------	--	----------------------------	---------------------------------	---	--------------------	--------------------------------	------------------------------

1.	851011	Óvodai nevelés	3	9 993 220	1 740 064	1 510 368					13 243 652
----	--------	----------------	---	-----------	-----------	-----------	--	--	--	--	------------

Szakfeladatok összesen:			3	9 993 220	1 740 064	1 510 368	0	0	0	0	13 243 652
-------------------------	--	--	---	-----------	-----------	-----------	---	---	---	---	------------

Szakfeladatonkénti létszám és kiadáselőirányzatok mindösszesen:											13 243 652
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------

LIKVIDITÁSI TERV 2020-BEVÉTELEK Ft-ban

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Összesen
Irányítószervi támogatás	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 637	1 103 637	6 621 826
Összesen:	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 637	1 103 637	6 621 826

Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1 103 637	1 103 637	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	6 621 826
1 103 637	1 103 637	1 103 638	1 103 638	1 103 638	1 103 638	6 621 826

LIKVIDITÁSI TERV 2020-KIADÁSOK Ft-ban

Megnevezés	2020. I. félév						Összesen
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	
02 Bérkiadások	832 769	832 769	832 768	832 768	832 768	832 768	4 996 610
02 Járulékok	145 006	145 006	145 005	145 005	145 005	145 005	870 032
03 Dologi kiadások	125 864	125 864	125 864	125 864	125 864	125 864	755 184
Osszesen:	1 103 639	1 103 639	1 103 637	1 103 637	1 103 637	1 103 637	6 621 826

LIKVIDITÁSI TERV 2020-KIADÁSOK Ft-ban

Megnevezés	2020. II. félév						Összesen
	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
02 Bérkiadások	832 768	832 768	832 768	832 768	832 769	832 769	4 996 610
02 Járulékok	145 005	145 005	145 005	145 005	145 006	145 006	870 032
03 Dologi kiadások	125 864	125 864	125 864	125 864	125 864	125 864	755 184
Osszesen:	1 103 637	1 103 637	1 103 637	1 103 637	1 103 639	1 103 639	6 621 826

LIKVIDITÁSI TERV 2020-KIADÁSOK Ft-ban

	Megnevezés	2020. év I. félév	2020. év II. félév	Összesen:
02	Bérkiadások	4 996 610	4 996 610	9 993 220
02	Járadékok	870 032	870 032	1 740 064
03	Dologi kiadások	755 184	755 184	1 510 368
		0	0	0
	Összesen:	6 621 826	6 621 826	13 243 652