

**Muhi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2017. (III.14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény rendelkezéseire az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

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

**Az önkormányzat 2017. évi költségvetése
A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének:

- | | |
|-------------------------|-----------------------------|
| a. bevételi főösszegét: | 74 242 000 forintban |
| b. kiadási főösszegét: | 74 242 000 forintban |

állapítja meg.

Az Önkormányzat bevételei

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. 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: | 62 931 712 Ft |
|---|----------------------|

Ebből:

a. személyi jellegű kiadások:	13 878 834 Ft
ab) munkaadót terhelő járulékok:	2 330 000 Ft
ac) dologi és egyéb folyó kiadások:	22 445 166 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	5 000 000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	2 335 000 Ft
b. Felújítási, fejlesztési kiadások:	16 942 712 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 pénzeszköztadások, 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: **16 942 712 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 2017. 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:

435 000 Ft

Ebből:

- a. Általános tartalék: **435 000 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 **6 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: **6 fő munka törvénykönyve hatálya alá tartozó közmunkaprogram keretében foglalkoztatott munkavállaló**
3. Az Önkormányzat éves létszám-előirányzatát – a rendelet **4. melléklete** szerint hagyja jóvá.
4. A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak béren kívüli juttatásait a 2016. évi szinten biztosítja.

A Muhi Pöttömkert Óvoda 2017. évi költségvetése

A költségvetés bevételei és kiadásai

10. §

A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda 2017. évi költségvetésének:

- a. bevételi főösszegét: **11 310 288 forintban**
- b. kiadási főösszegét: **11 310 288 forintban**

állapítja meg.

A Muhi Pöttömkert Óvoda bevételei

11. §

A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a rendelet **8. 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: **11 310 288 Ft**

Ebből:

aa) személyi jellegű kiadások: **8 865 400 Ft**

ab) munkaadót terhelő járulékok: **1 944 888 Ft**

ac) dologi jellegű kiadások: **500 000 Ft**

2. A Képviselő-testület a Muhi Pöttömkert Óvoda eredeti működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatokként és címenkénti bontásban, valamint a kiadási főösszegek szakfeladatonkénti összesítését a rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület a 2017. évben a Muhi Pöttömkert Óvodában várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási – likviditási - ütemtervét a rendelet **10. 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 **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §

1. Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal 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 mindenkor 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 pénzkötés 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 pénzkötéssel 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 2017. március 14. napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

MUHI, 2017. március 14.


Rác József
polgármester



P.h.


Molnár Szilvia
aljegyző



Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2017. március 15. napján.

P.h.


Molnár Szilvia
aljegyző



2017. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI
BEVÉTELI FŐÖSSZEGEK FORRÁSONKÉNT, ILLETVE MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI CÉL SZERINTI RÉSZLETEZÉSE

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

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

A helyi önkormányzatokat megillető általános támogatás:	
--	--

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatok támogatása:	7 606 066
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása:	10 525 870
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:	8 924 860
		1 200 000

Helyi önk. műk. támogatása összesen:	28 256 796
--------------------------------------	------------

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	
---	--

B16	Egyéb működési bevételek államháztartáson belülről:	6 578 114
-----	---	-----------

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összese:	6 578 114
--	-----------

Helyi önk. műk. támogatása összesen:	28 256 796
--------------------------------------	------------

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összese:	6 578 114
--	-----------

ÖSSZESEN:	34 834 910
------------------	-------------------

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:	900 000
------	----------------------	---------

Átengedett adók összesen:	900 000
---------------------------	---------

Helyi adók

B351	Értékesítési és forgalmi adó bevétel:	10 000 000
B34	Vagyoni típusú adó bevétel:	3 000 000
B36	Egyéb közhatlami bevételek:	200 000

Helyi adóbevételek összesen :	13 200 000
-------------------------------	------------

Adó bevételek összesen:	14 100 000
-------------------------	------------

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B402	Szolgáltatások ellenértéke:	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke:	1 000 000
B405	Ellátási díjak:	1 000 000
B406	Ellátási díjak ÁFA:	1 500 000
B408	Kamat bevételek:	500 000
		5 000
Működési bevételek összesen :		4 005 000

FELHALMOZÁSI BEVÉTEL

B75 Pályázat:

Felhalmozási bevételek összesen:

0

Költségvetési bevételek mindösszesen :

52 939 910

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele:

21 302 090

Maradvány igénybevétele összesen:

21 302 090

Finanszírozási bevételek mindösszesen:

21 302 090

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE

B1-7 Költségvetési bevételek mindösszesen :

52 939 910

B81 Finanszírozási bevételek mindösszesen:

21 302 090

Bevételek mindösszesen:

74 242 000

2017. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI**MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT
ÉS CÍMENKÉNTI BONTÁSBAN, VALAMINT A KIADÁSI FŐÖSSZEGEK
SZAKFELADATONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE**

Sorszám, Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
K1-8	Muhi Község Önkormányzata költségvetési kiadásai:	62 931 712		
K9	Muhi Község Önkormányzata finanszírozási kiadásai:	11 310 288		
Kiadások összesen:		74 242 000		

SAJÓÖRÖS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

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

Személyi juttatások:

K1101	<u>Törvény szerinti illetmények, munkabérek:</u>			
K1107	<u>Béren kívüli juttatások:</u>	6 578 114		
K121	<u>Választott tisztségviselők juttatásai:</u>			
K122	<u>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban, nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások:</u>	4 800 720		
		2 500 000		

Személyi juttatások:

13 878 834

Munkaadót terhelő járulékok:

K2	<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:</u>			
		2 330 000		

Munkaadót terhelő járulékok:

2 330 000

Dologi kiadások:

K312	<u>Üzemeltetési anyagok beszerzése:</u>			
K322	<u>Kommunikációs szolgáltatás:</u>	1 100 000		
K331	<u>Közüemi díjak:</u>	260 000		
K332	<u>Vásárolt élelmezés:</u>	5 500 000		
K334	<u>Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások:</u>	4 000 000		
K336	<u>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:</u>	2 000 000		
K337	<u>Egyéb szolgáltatások:</u>	400 000		
K341	<u>Kiküldetések kiadásai:</u>	3 000 000		
K351	<u>Működési célú előzetesen felsz. áfa:</u>	300 000		
K352	<u>Fizetendő áfa:</u>	4 000 000		
K353	<u>Kamatkiadás:</u>			
K355	<u>Egyéb dologi kiadások:</u>	10 000		
		1 875 166		

Dologi kiadások összesen:

22 445 166

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
K48	Egyéb nem intézményi ellátások:	5 000 000		
	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	5 000 000		

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

K506	Működési célú támogatások államháztartáson belülre:	900 000		
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre:	1 000 000		
K513	Tartalékok:	435 000		
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 335 000		

BERUHÁZÁSOK

K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése:	5 000 000		
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:	5 500 000		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa:	2 835 000		
	Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	13 335 000		

FELÚJÍTÁSOK

K71	Ingatlanok felújítása:	2 841 000		
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa:	766 712		
	Felújítási kiadások összesen:	3 607 712		

ÖSSZESÍTÉS:

Személyi juttatások:	13 878 834		
Munkaadót terhelő járulékok:	2 330 000		
Dologi kiadások :	22 445 166		
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5 000 000		
Egyéb működési célú kiadások:	2 335 000		
Egyéb felhalmozási kiadások:	16 942 712		
Költségvetési kiadások mindösszesen:	62 931 712		

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Rovat	Cím, kiadás megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)		
K915	<u>Irányítószerzői támogatások folyósítása:</u>	11 310 288		
	Finanszírozási kiadások összesen:	11 310 288		

FŐ ÖSSZESÍTÉS:

Költségvetési kiadások összesen:	62 931 712		
Finanszírozási kiadások összesen:	11 310 288		
	74 242 000		

2017. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

Dologi kiadások

Sor-szám	Kormányzati funkció	Megnevezése	Dologi kiadások Eredeti előirányzat (Ft)
1.	11130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	22 445 166
Dologi kiadások összesen:			22 445 166

LÉTSZÁM ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK CÍMENKÉNTI ÉS SZAKFELADATONKÉNTI FELOSZTÁSA

Sor-szám	Szaktfeladat számla száma	Cím, szaktfeladat 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)	Szaktfeladat összesen (Ft)
4.	841403.	Város és községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások:	6	13 878 834	2 330 000	22 445 166	5 000 000	1 900 000	13 335 000	3 607 712	62 496 712
5.	841907.	Intézményfinanszírozás:						11 310 288			11 310 288

Szakfeladatok összesen:									
6	13 878 834	2 330 000	22 445 166	5 000 000	13 210 288	13 335 000	3 607 712	73 807 000	
Általános tartalék:									
									435 000
Céltartalék:									
Szakfeladatonkénti kiadáselőirányzatok									
mindösszesen:									
									74 242 000

**2017. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK SZAKFELADATONKÉNTI**

Sor-szám	Szakfeladat számlaszáma	Cím, szakfeladat megnevezése	Személyi juttatások (Ft)		Munkaadókat terhelő járulékok (Ft)	
			Eredeti előirányzat (Ft)		Eredeti előirányzat (Ft)	
1.	841403	Muhi Község Önkormányzata		13 878 834		2 330 000
Személyi juttatások és munkaadó terhelő járulékok összesen:				13 878 834		2 330 000

2017. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS MUHI

FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK KIMUTATÁSA FELADATONKÉNT ÉS CÉLONKÉNT

Sor-szám	Szak-feladat száma	Cím, szakfeladat megnevezése	Fejlesztési feladat megnevezése, fejlesztés összesen (Ft)	Eredeti előirányzat ÁFA-val
1.	841403	Város- és község-gazdálkodási szolgáltatás:	16 942 712	
		Ingyenértékesítés megvásárlása:		5 000
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:		5 500
		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa:		2 800
		Ingyenértékesítés megvásárlása		2 800
		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa:		760

Fejlesztési és felújítási feladatok	16 942 712
-------------------------------------	------------

LIKVIDITÁSI TERV 2017.ÉVI BEVÉTELEK Ft-ban MUHI

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Összesen
Állami támogatások	2 902 909	2 902 909	2 902 909	2 902 909	2 902 909	2 902 909	17 417 454
Helyi adók			6 000 000	1 000 000			7 000 000
Finanszírozási bevétel							0
Működési bevétel							0
Szolgáltatások ellenértéke	80 000	80 000	85 000	85 000	85 000	85 000	500 000
Közvetített szolg. ellenértéke	85 000	85 000	85 000	85 000	80 000	80 000	500 000
Ellátásdíjak	200 000	200 000	200 000	135 000	135 000	100 000	970 000
Kamat bevétel							0
Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele	21 302 090					3 000	3 000
I. félév összesen:	24 569 999	3 267 909	9 272 909	4 207 909	3 202 909	3 170 909	47 692 544

LIKVIDITÁSI TERV 2017.ÉVI BEVÉTELEK Ft-ban

Megnevezés	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Állami támogatások	2 902 909	2 902 909	2 902 909	2 902 909	2 902 911	2 902 909	17 417 456
Helyi adók							
Finanszírozási bevétel			5 000 000	1 600 000	500 000		7 100 000
Működési bevétel							0
Szolgáltatások ellenértéke							0
Közvetített szolg. ellenértéke	85 000	85 000	85 000	85 000	80 000	80 000	500 000
Ellátásdíjak	85 000	85 000	85 000	85 000	80 000	80 000	500 000
	95 000	200 000	200 000	200 000	200 000	135 000	1 030 000
Kamat bevétel							0
Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele						2 000	2 000
II. félév összesen:	3 167 909	3 272 909	8 272 909	4 872 909	3 762 911	3 199 909	26 549 456

Megnevezés	Mind összesen (Ft)
Állami támogatások	
Helyi adók	34 834 910
Finanszírozási bevétel	14 100 000
Működési bevétel	0
Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000
Közvetített szolg. ellenértéke	1 000 000
Ellátásdíjak	2 000 000
Kamat bevétel	5 000
Előzőévi költségvetési maradvány igénybevétele	21 302 090
	74 242 000

LIKVIDITÁSI TERV 2017. ÉVI KIADÁSOK Ft-ban MUHI

Megnevezés		2017. I. félév						Összesen
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	
02 Bérkiadások		1 156 560	1 156 560	1 156 560	1 156 560	1 156 560	1 156 660	6 939 460
02 Járulékok		194 166	194 166	194 166	194 166	194 166	194 166	1 164 996
03 Dologi kiadások		1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 436	11 222 586
04 Ellátottak pénzbeli támogatásai			625 000	625 000	625 000	625 000		2 500 000
05 Egyéb működési célú kiadások				583 750			583 750	1 167 500
06 Beruházás				3 000 000	2 000 000			5 000 000
07 Felújítás					1 053 856		1 053 856	2 107 712
09 Intézményfinanszírozás:		942 524	942 524	942 524	942 524	942 524	942 524	5 655 144
								0
								0
Összesen:		4 163 680	4 788 680	8 372 430	7 842 536	4 788 680	5 801 392	35 757 398

LIKVIDITÁSI TERV 2017-KIADÁSOK Ft-ban MUHI

Megnevezés		2017. II. félév						Összesen
		Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
02 Bérkiadások		1 156 560	1 156 564	1 156 565	1 156 560	1 156 565	1 156 560	6 939 374
02 Járulékok		194 166	194 166	194 166	194 166	194 166	194 174	1 165 004
03 Dologi kiadások		1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 430	1 870 430	11 222 580
04 Ellátottak pénzbeli támogatásai		416 000	416 000	416 000	420 000	416 000	416 000	2 500 000
05 Egyéb működési célú kiadások				583 750			583 750	1 167 500
06 Beruházás			4 000 000	4 335 000				8 335 000
07 Felújítás			1 500 000					1 500 000
09 Intézményfinanszírozás:		942 524	942 524	942 524	942 524	942 524	942 524	5 655 144
								0
								0
Összesen:		4 579 680	10 079 684	9 498 435	4 583 680	4 579 685	5 163 438	38 484 602

LIKVIDITÁSI TERV 2017-KIADÁSOK Ft-ban MUHI

Megnevezés		2017. év I. félév	2017. év II. félév	Összesen:
02	Bérkiadások	6 939 460	6 939 374	13 878 834
02	Járulékok	1 164 996	1 165 004	2 330 000
03	Dologi kiadások	11 222 586	11 222 580	22 445 166
04	Ellátottak pénzbeli támogatásai	2 500 000	2 500 000	5 000 000
05	Egyéb működési célú kiadások	1 167 500	1 167 500	2 335 000
06	Beruházás	5 000 000	8 335 000	13 335 000
07	Felújítás	2 107 712	1 500 000	3 607 712
09	Intézményfinanszírozás:			0
		5 655 144	5 655 144	11 310 288
		0	0	0
		0	0	0
Összesen:		35 757 398	38 484 602	74 242 000

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELI FŐÖSSZEGEK FORRÁSONKÉNT, ILLETVE MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI CÉL SZERINTI RÉSZLETEZÉSE

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

I. MŰKÖDÉSI CÉLOKRA ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

B816	Muhi Község Önkormányzata:	11 310 288
I.	Működési célokra átvett pénzeszközök összesen:	11 310 288

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE

I.	Működési célokra átvett pénzeszközök:	11 310 288
-----------	--	-------------------

Bevételek mindösszesen:	11 310 288
--------------------------------	-------------------

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2017. 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	11 310 288
Kiadások összesen:		11 310 288

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

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

Személyi juttatások:

K1101	Közalkalmazottak alapilletménye :	
K1107	Béren kívüli juttatás :	8 840 400
K1109	Közlekedési költségtérítés:	
K1110	Egyéb költségtérítés:	25 000

Személyi juttatások:		8 865 400
----------------------	--	-----------

Munkaadót terhelő járulékok:

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1 944 888
Munkaadót terhelő járulékok:		1 944 888

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>	
K312	<u>Üzemeltetési anyagok:</u>	
K331	<u>Közüzem díjak:</u>	
K334	<u>Karbantartási szolgáltatások:</u>	500 000
K337	<u>Egyéb szolgáltatások:</u>	
K351	<u>Működési célú, előz.felsz. Áfa:</u>	
K355	<u>Egyéb dologi kiadások:</u>	
Óvodai nevelés dologi kiadásai:		500 000

Óvodai nevelés személyi kiadások:		10 810 288
Óvodai nevelés dologi kiadások:		500 000
91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai összesen:	11 310 288

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA LIKVIDITÁSI TERV 2017-KIADÁSOK Ft-ban

Megnevezés	2017. I. félév						Összesen
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	
02 Bérkiadások	736 700	736 700	736 700	756 700	736 700	736 700	4 440 200
02 Járulékok	162 074	162 074	162 074	162 074	162 074	162 074	972 444
03 Dologi kiadások				100 000		100 000	200 000
Összesen:	898 774	898 774	898 774	1 018 774	898 774	998 774	5 612 644

LIKVIDITÁSI TERV 2015-KIADÁSOK Eft-ban

Megnevezés	2017. II. félév						Összesen
	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
02 Bérkiadások	736 700	736 700	736 700	736 700	736 700	741 700	4 425 200
02 Járulékok	162 074	162 074	162 074	162 074	162 074	162 074	972 444
03 Dologi kiadások		100 000	100 000		100 000		300 000
Összesen:	898 774	998 774	998 774	898 774	998 774	903 774	5 697 644

LIKVIDITÁSI TERV 2017-KIADÁSOK Eft-ban

Megnevezés	2017. év I. félév	2017. év II. félév	Összesen:
02 Bérkiadások	4 440 200	4 425 200	8 865 400
02 Járulékok	972 444	972 444	1 944 888
03 Dologi kiadások	200 000	300 000	500 000
	0	0	0
Összesen:	5 612 644	5 697 644	11 310 288

MUHI PÖTTÖMKERT ÓVODA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

LÉTSZÁM ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK CÍMENKÉNTI ÉS SZAKFELADATONKÉNTI FELOSZTÁSA

Sor-szám	Szakfela-dat számla-száma	Cím, szakfeladat megnevezése	Lét-szám (fő)	Személyi juttatások (Ft)	Munka-adót terhelő járulékok (Ft)	Dologi kiadások (Ft)	Szociális juttatások (Ft)	Működési célú pénzü-eszköz-átadások (Ft)	Fejlesztés (Ft)	Felújítási kiadások (Ft)	Szakfeladat összesen (Ft)
1.	851011	Óvodai nevelés	3	8 865 400	1 944 888	500 000					11 310 288
Szakfeladatok összesen:											
			3	8 865 400	1 944 888	500 000	0	0	0	0	11 310 288

Szakfeladatonkénti létszám és kiadási irányzatok	
mindösszesen:	11 310 288