

Acsa Község Önkormányzat összesen
nettósítva
2021. évi költségvetés

Kiadások

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Felújítás	Beruházások	Tartalékok	Kiadások összesen	Feladat jellege	
										Létszám	önként vállalt kötelező
Óvoda	22 658 941	3 512 136	2 359 953						28 531 030	5,0	28 531 030
Hivatal	30 479 512	4 393 663	3 835 075						38 708 250	7,0	38 708 250
Önkormányzat	20 538 950	2 991 299	53 190 705	3 002 000	4 828 550	8 405 000	948 158	9 718 782	103 623 444	12,0	103 623 444
Összesen:	73 677 403	10 897 098	59 385 733	3 002 000	4 828 550	8 405 000	948 158	9 718 782	170 862 724	24,0	170 862 724

adatok Ft-ban

Bevételek

	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Önkormányzatok működési támogatásai					Bevételek összesen	Feladat jellege	
										kötelező	önként vállalt
Óvoda									0		
Hivatal											
Önkormányzat	25 582 803	7 800 000	6 933 600	130 546 321					170 862 724	170 862 724	
Összesen:	25 582 803	7 800 000	6 933 600	130 546 321	0	0	0	0	170 862 724	170 862 724	0

Acsai Pitypang Óvoda

2. melléklet

Kiadások

adatok: Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Beruházás		Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
								kötelező	önként vállalt
Óvodai nevelés, ellátás szakmai	22 658 941	3 512 136	421 000			26 592 077	5,0	26592077	
Óvodai nevelés, ellátás működési			1 938 953			1 938 953		1 938 953	
Összesen:	22 658 941	3 512 136	2 359 953	0	0	28 531 030	5,0	28531030	0

Bevételek

	Működési bevételek	Központi, irányítószervi támogatás				Bevételek összesen	Feladat jellege	
							kötelező	önként vállalt
Óvodai nevelés, ellátás szakmai		28 531 030				28 531 030	28531030	
Óvodai nevelés, ellátás működési						0		
Összesen:	0	28 531 030	0	0	0	28 531 030	28531030	0

Acsai Közös Önkormányzati Hivatal

Kiadások

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Beruházás			Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
									kötelező	önként vállalt
Önkorm. és önk. hiva. jog. és ált. ig. t.	30 479 512	4 393 663	3 835 075				38 708 250	7,0	38708250	
Összesen:	30 479 512	4 393 663	3 835 075	0	0	0	38 708 250	7,0	38708250	0

adatok: Ft-ban

Bevételek

	Működési bevételek	Központi, irányítószervi támogatás					Bevételek összesen	Feladat jellege	
								kötelező	önként vállalt
Támogatási c. finansz. Műveletek		38 708 250					38 708 250	38708250	
Összesen:	0	38 708 250	0	0	0	0	38 708 250	38708250	0

Kiadások

Acsa Község Önkormányzata

4. melléklet

adatok Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Felújítás	Beruházás	Tartalékok	Közp., irányítósz. tám. foly.	Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege
Igazgatási tevékenység	5704232	741954	14999396					9718782		31164364	1,0	31164364
Önkormányzatok elszámolásai			25000	1002000						1027000		1027000
Közművelődés			1294592							1294592		1294592
Család- és gyermekjóléti szolg.			4100000							4100000		4100000
Egyéb pénzbeli és természetbeni tám.			899999		4828550					5728549		5728549
Közülgatás			3267793							3267793		3267793
Védőnői szolgálat	5456720	795755	881125							7133600	1,0	7133600
Közütemető-fenntartás és -működtetés	2611200	404736	2591800							5607736	1,0	5607736
Sportlétesítmények fenntartása			50000							50000		50000
Közütak, hidak, alagutak üzem., fennt.						6500000				6500000		6500000
Város-, községgazdálkodási e. szolg.	2611200	404736	15429000			1905000	650000			20999936	1,0	20999936
Támogatási célú finanszírozás				2000000					67239280	69239280		69239280
Könyvtári állomány gyarapítása	1334398	206832	127000				298158			1966388	1,0	1966388
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás											6,0	
Intézményi gyermekékeztetés	2821200	437286	9525000								1,0	12783486
ÖSSZESEN:	20 538 950	2 991 299	53 190 705	3 002 000	4 828 550	8 405 000	948 158	9 718 782	67 239 280	170 862 724	12,0	170862724
												0

Bevételek

	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Működési célú támogatások állam-háztartáson belülről	Önkormányzatok működési támogatásai						Bevételek összesen	Feladat jellege	
Önkormányzatok elszámolásai				130546321						130 546 321	130546321	
Igazgatási tevékenység	21000000									21 000 000	21000000	
Közütemető-fenntartás és -működtetés	50800									50 800	50800	
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	2881000									2 881 000	2881000	
Védőnői szolgálat			6933600							6 933 600	6933600	
Adó-, vám és jövedéki igazgatás		7800000								7 800 000	7800000	
Város-, községgazdálkodási e. szolg.	3									3	3	
Intézményi gyermekékeztetés	1651000									1 651 000	1651000	
ÖSSZESEN:	25 582 803	7 800 000	6 933 600	130 546 321	0	0	0	0	0	170 862 724	170862724	
												0

Acsa Község Önkormányzata

Felújítási kiadások

Cím	Alcím	adatok Ft-ban
Önkormányzat		összeg
	<i>Közutak, hidak, alagutak üzem., fennt.</i>	<i>6 500 000</i>
	Utak, járdák felújítása	6 500 000
	<i>Város-, községgazdálkodási e. szolg.</i>	<i>1 905 000</i>
	Óvoda tetőfelújítás önerő	1 905 000
Összesen:		8 405 000

Acsa Község Önkormányzata
Beruházási kiadások

Cím	Alcím	adatok Ft-ban
Önkormányzat	Város-, községgazdálkodási e. szolg.	összeg 650 000
	Fűkasza, motrofűrész	650 000
	Könyvtári állomány gyarapítása	
	Könyvbeszerzés	298 158
		298 158
Összesen:		948 158

Acsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai		130 546 321	Személyi juttatások	73 677 403
Működési célú központosított előirányzatok			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 897 098
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		6 933 600	Dologi kiadások	59 385 733
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			Egyéb működési célú kiadások (pénzeszközátadások, támogatások)	3 002 000
Közhatalmi bevételek		7 800 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 828 550
Működési bevételek		25 582 803	Működési célú tartalékok	9 718 782
Működési bevételek összesen:		170 862 724	Működési kiadások összesen:	161 509 566
Működési célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	948 158
Felhalmozási bevételek			Felújítások	8 405 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Egyéb felhalmozási célú kiadások	
			Felhalmozási célú tartalékok	
Felhalmozási bevételek összesen:		0	Felhalmozási kiadások összesen:	9 353 158
Költségvetési bevételek összesen:		170 862 724	Költségvetési kiadások összesen:	170 862 724

adatok Ft-ban

Acsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2022. - 2023. - 2024. évek

BEVÉTELEK		2022.	2023.	2024.	KIADÁSOK	2022.	2023.	2024.	adatok Ft-ban	
Önkormányzatok működési támogatásai		130 546 321	130 546 321	130 546 321	Személyi juttatások	73 677 403	73 677 403	73 677 403	73 677 403	73 677 403
Működési célú központosított előirányzatok					Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	10 897 098	10 897 098	10 897 098	10 897 098	10 897 098
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		6 933 600	6 933 600	6 933 600	Dologi kiadások	59 385 733	59 385 733	59 385 733	59 385 733	59 385 733
Működési célú kölcsönök visszatérülése áh. kívülről					Egyéb működési célú kiadások	3 002 000	3 002 000	3 002 000	3 002 000	3 002 000
Közhatalmi bevételek		7 800 000	7 800 000	7 800 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 828 550	4 828 550	4 828 550	4 828 550	4 828 550
Működési bevételek		25 582 803	25 582 803	25 582 803	Működési célú tartalékok	9 718 782	9 718 782	9 718 782	9 718 782	9 718 782
Működési bevételek összesen:		170 862 724	170 862 724	170 862 724	Működési kiadások összesen:	161 509 566	161 509 566	161 509 566	161 509 566	161 509 566
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások	948 158	948 158	948 158	948 158	948 158
Felhalmozási bevételek					Felújítások	8 405 000	8 405 000	8 405 000	8 405 000	8 405 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0	0	Felhalmozási célú tartalékok					
Felhalmozási bevételek összesen:		0	0	0	Felhalmozási kiadások összesen:	9 353 158	9 353 158	9 353 158	9 353 158	9 353 158
Költségvetési bevételek összesen:		170 862 724	170 862 724	170 862 724	Költségvetési kiadások összesen:	170 862 724	170 862 724	170 862 724	170 862 724	170 862 724

Acsa Község Önkormányat előirányzat felhasználási terv

[illegible]

Acsa Község Önkormányzata
Címrend

Cím	Kormányzati funkció megnevezése	száma
Óvoda	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110
	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091120
	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140
	Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítószervi támogatás	018030
	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350
Hivatal	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
	Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítószervi támogatás	018030
Önkormányzat	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104042
	Család és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás	074031
	Közülgítés	064010
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010
	Egyéb pénzbeli és természetbeni ellátások	107060
	Könyvtári állomány gyarapítása	082042
	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091
	Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092
	Köztetető-fenntartás és -működtetés	013320
	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160
	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (központi, irányítószervi támogatás folyósítása)	018030
	Zöldterület-kezelés	066010
	Gyermekeképzetés köznevelési intézményben (óvodai és iskolai intézményi étkeztetés)	096015
	Központi költségvetési befizetések	018020
	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	016010
	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek	016020
	Sportlétesítmények fenntartása	081030

**ACSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS
INTÉZMÉNYEI 2021. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉS INDOKOLÁSA**

Acsai Pitypang Óvoda

765857

018030

765857 018030

765857 018030

765857 018030

765857

091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110 27%

765857 091110

765857 091110 ÁFA hatályán kívüli

765857 091110 27%

765857 091110

765857 091110 27%

765857 091110 27%

765857

091140

765857 091140

765857 091140 27%

765857 091140

765857 091140 5%

765857 091140 27%

765857 091140 27%

765857 091140

765857 091140 5%

765857 091140 27%

765857 091140 27%

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>

0

0

B816	Központi, irányító szervi támogatás		28 531 030
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata		28 531 030

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>

26 592 077

0

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 658 941
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	22 658 941
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 512 136
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	3 512 136
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	300 000
K341	Kiküldetések kiadásai	40 000
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	-
	K336 rovat kiadásai után fizetendő áfa	81 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>

1 938 953

0

K312	Szakmai anyagok beszerzése	433 762
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	433 762
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	50 000
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	50 000
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	
	Tárgyvet megelőző év teljesítési adata	20 000

765857	091140		K331	Közüzemi díjak	600 000
765857	091140	27%		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	590 000
765857	091140	adó alól mentes		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	10 000
765857	091140	ÁFA hatályán kívüli		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	
765857	091140	27%			
765857	091140		K337	Egyéb szolgáltatások	433 760
765857	091140	27%		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	433 760
765857	091140		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	401 431

Acsai Közös Önkormányzati Hivatal

808686 011130		KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>		38 708 250	0
808686	011130	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	28 346 212	
808686	011130			28 346 212	
808686	011130	K1107	Béren kívüli juttatások	1 623 300	
808686	011130			1 623 300	
808686	011130	K1109	Közeledési költségterítés	510 000	
808686	011130			510 000	
808686	011130	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 393 663	
808686	011130			4 393 663	
808686	011130	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 314 615	
808686	011130		KINGA 06.30	479 055	
808686	011130		MILÁN CSÖVÁR 2021	1 800 000	
808686	011130		MICROSEC TOKEN	35 560	
808686	011130	K337	Egyéb szolgáltatások	966 028	
808686	011130		BANKKÖLTSÉG	266 500	
808686	011130		KÖZINFORMATIKA	479 528	
808686	011130		PRO BONO	220 000	
808686	011130	K341	Kiküldetések kiadásai	295 614	
808686	011130			295 614	
808686	011130	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	258 818	
808686	011130		K336 rovat kiadásai után fizetendő áfa	129 345	
808686	011130		K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	129 473	
808686 018030		KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>		0	0
808686	018030		Tárgyvet megelőző év teljesítési adata		
808686	018030				
808686	018030	B816	Központi, irányító szervi támogatás		38 708 250

Acsa Község Önkormányzata

011130

Intézményi költségvetési egyenleg

170 862 724

170 862 724

011130

ÖNKORMÁNYZATOK ÉS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALOK JOGALKOTÓ ÉS
ÁLTALÁNOS IGAZGATÁSI TEVÉKENYSÉGE

31 164 364

21 000 000

011130		K1107	Béren kívüli juttatások	200 000	
011130			Tervezési adat	200 000	
011130		K121	Választott tisztségviselők juttatásai	5 504 232	
011130			Tervezési adat	5 504 232	
011130		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	741 954	
011130			Tervezési adat	741 954	
011130		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 830 992	
011130	5%		VODAFONE	2 794 992	
011130	ÁFA hatályán kívüli		Tervezési adat	36 000	
011130		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	8 077 680	
011130	27%		VODAFONE	8 077 680	
011130		K337	Egyéb szolgáltatások	1 500 000	
011130	27%		Tervezési adat	1 000 000	
011130	ÁFA hatályán kívüli		Tervezési adat	500 000	
011130		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 590 724	
011130	adó alól mentes		K321 rovat kiadásai után fizetendő áfa	139 750	
011130	ÁFA hatályán kívüli		K322 rovat kiadásai után fizetendő áfa	2 180 974	
011130			K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	270 000	
011130		K513	Tartalékok	9 718 782	
011130			általános tartalék bevételi főösszeg 2 %-a	9 718 782	
011130			céltartalék (költségvetés tervezéséig B/K kiegészítő tétel, segédlapon számolva) kézzel töltendő cella	-	
011130		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		16 535 433
011130	27%		VODAFONE		16 535 433
011130		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4464567
011130	27%		B403 rovat kiszámlázott ÁFA tartalma (tervadat)		4 464 567
013320			KÖZTETETŐ FENNTARTÁSA	5 607 736	50 800
013320		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 611 200	
013320			Tervezési adat	2 611 200	
013320		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	404 736	
013320			Tervezési adat	404 736	
013320		K331	Közüzem díjak	41 000	

013320	27%		Tervezési adat	40 000	
013320	ÁFA hatályán kívüli		Tervezési adat	1 000	
013320		K337	Egyéb szolgáltatások	2 000 000	
013320	27%		KERÍTÉS ÉS FÖLDMUNKA, ELEKTROMOS KORSZERŰSÍTÉS	2 000 000	
013320		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	550 800	
013320	5%		K331 rovat kiadásai után fizetendő áfa	10 800	
013320			K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	540 000	
013320		B404	Tulajdonosi bevételek		40 000
013320	27%		Tervezési adat		40 000
013320		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		10800
013320	27%		B404 rovat kiszámlázott ÁFA tartalma (tervadat)		10 800
013350		ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL VALÓ GAZDÁLKODÁS		0	2 881 000
013350		B402	Szolgáltatások ellenértéke		300 000
013350	27%		Tervezési adat		300 000
013350		B404	Tulajdonosi bevételek		2 500 000
013350	ÁFA hatályán kívüli		FÖLDHASZON BÉRLETI DÍJ, TEREM BÉRLETI DÍJ		2 500 000
013350		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		81000
013350	18%		B402 rovat kiszámlázott ÁFA tartalma (tervadat)		81 000
018010		ÖNKORMÁNYZATOK ELSZÁMOLÁSAI A KÖLTSÉGVETÉSSSEL		1 027 000	130 546 321
018010		K353	Kamatkiadások	25 000	
018010			Tervezési adat	25 000	
018010		K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 002 000	
018010			2018. ÉVI VISSZAFIZETÉS	1 002 000	
018010		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		78 972 675
018010			Tervezési adat		78 972 675
018010		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		28 531 030
018010			Tervezési adat		28 531 030
018010		B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		13 441 000
018010			Tervezési adat		13 441 000
018010		B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		6 620 036
018010			Tervezési adat		6 620 036
018010		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 981 580
018010			Tervezési adat		2 981 580
018030		TÁMOGATÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		69 239 280	0
018030		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 300 000	
018030			TÁRSULÁSOK	1 300 000	
018030		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000	
018030			CIVIL SZERVEZETEK	700 000	
018030		K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	67 239 280	
018030			ÓVODA, KÖZÖS HIVATAL	67 239 280	

045160		KÖZUTAK, HIDAK KARBANTARTÁSA	6 500 000	0
045160		K71 Ingatlanok felújítása	5 118 110	
045160	27%	Tervezési adat	5 118 110	
045160		K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 381 890	
045160	27%	K71 rovat kiadásai után fizetendő ÁFA	1 381 890	
064010		KÖZVILÁGÍTÁS	3 267 793	0
064010		K331 Közüzemek díjak	2 573 065	
064010	27%	Tervezési adat	2 573 065	
064010		K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	694 728	
064010	27%	K331 rovat kiadásai után fizetendő áfa	694 728	
066020		VÁROS- ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	20 999 936	3
066020		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 611 200	
066020		Tervezési adat	2 611 200	
066020		K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	404 736	
066020		Tervezési adat	404 736	
066020		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 500 000	
066020	27%	Tervezési adat	4 500 000	
066020		K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	308 571	
066020	5%	Tervezési adat	308 571	
066020		K331 Közüzemek díjak	2 500 000	
066020	27%	Tervezési adat	2 500 000	
066020		K337 Egyéb szolgáltatások	4 800 000	
066020	27%	Tervezési adat	4 500 000	
066020	adó alól mentes	Acsa 264 hrsz bérleti díja	300 000	
066020		K341 Kiküldetések kiadásai	200 000	
066020	ÁFA hatályán kívüli	Tervezési adat	200 000	
066020		K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 120 429	
066020	27%	K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	1 215 000	
066020	adó alól mentes	K321 rovat kiadásai után fizetendő áfa	15 429	
066020	5%	K331 rovat kiadásai után fizetendő áfa	675 000	
066020		K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	1 215 000	
066020		K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	511 811	
066020	27%	Fűkasza, motorfűrész beszerzése	511 811	
066020		K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	138 189	
066020	27%	K64 rovat kiadásai után fizetendő ÁFA	138 189	
066020		K71 Ingatlanok felújítása	1 500 000	
066020	27%	Óvoda tető önerő	1 500 000	
066020		K74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	405 000	
066020	27%	K71 rovat kiadásai után fizetendő ÁFA	405 000	

		CSALÁD ÉS NŐVÉDELMI EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÁSOK		7 133 600	6 933 600
074031		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 133 900	
074031			Tervezési adat	5 133 900	
074031		K1107	Béren kívüli juttatások	200 000	
074031			Tervezési adat	200 000	
074031		K1109	Közlekedési költségtérítés	122 820	
074031			Tervezési adat	122 820	
074031		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	795 755	
074031			Tervezési adat	795 755	
074031		K312	Szakmai anyagok beszerzése	693 799	
074031	27%		Tervezési adat	693 799	
074031		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	187 326	
074031	27%		K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	187 326	
074031		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		6 933 600
074031			Tervezési adat		6 933 600
		SPORTLÉTESÍTMÉNYEK FENNTARTÁSA		50 000	0
081030		K331	Közüzemi díjak	39 370	
081030	27%		Tervezési adat	39 370	
081030		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 630	
081030	5%		K331 rovat kiadásai után fizetendő áfa	10 630	
		KÖNYVTÁRI ÁLLOMÁNY GYARAPÍTÁSA		1 966 388	0
082042		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 334 398	
082042			Tervezési adat	1 334 398	
082042		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	206 832	
082042			Tervezési adat	206 832	
082042		K312	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	
082042	27%		Tervezési adat	100 000	
082042		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000	
082042	27%		K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	27 000	
082042		K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	283 960	
082042	5%		KÖNYVBESZERZÉS	283 960	
082042		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 198	
082042	5%		K64 rovat kiadásai után fizetendő ÁFA	14 198	
		KÖZMŰVELŐDÉS		1 294 592	0
082092		K312	Szakmai anyagok beszerzése	250 000	
082092	27%		Tervezési adat	250 000	
082092		K337	Egyéb szolgáltatások	769 364	
082092	27%		Tervezési adat	649 364	
082092	27%		Tervezési adat	120 000	

082092		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	275 228	
082092	27%		K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	67 500	
082092			K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	207 728	
			GYERMEKÉTKEZTETÉS	12 783 486	1 651 000
096015		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 821 200	
096015			Tervezési adat	2 821 200	
096015		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	437 286	
096015			Tervezési adat	437 286	
096015		K332	Vásárolt élelmezés	7 500 000	
096015	27%		Tervezési adat	7 500 000	
096015		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 025 000	
096015	18%		K332 rovat kiadásai után fizetendő áfa	2 025 000	
096015		B405	Ellátási díjak		1 300 000
096015	27%		Tervezési adat		1 300 000
096015		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		351 000
096015	adó alól mentes		B405 rovat kiszámlázott ÁFA tartalma (tervadat)		351 000
			CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSOK	4 100 000	0
104042		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 100 000	
104042	ÁFA hatályán kívüli		Tervezési adat	4 100 000	
			EGYÉB PÉNZBELI ÉS TERMÉSZETBENI ELLÁTÁSOK	5 728 549	0
107060		K337	Egyéb szolgáltatások	708 661	
107060	27%		Szociális tűzifa szállítás	708 661	
107060		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	191 338	
107060			K337 rovat kiadásai után fizetendő áfa	191 338	
107060		K48	Egyéb nem intézményi ellátások	4 828 550	
107060			Tervezési adat	4 828 550	
			ÖNKORMÁNYZATOK FUNKCIÓRA NEM SOROLT BEVÉTELEI	0	7 800 000
900020		B34	Vagyoni típusú adók		2 000 000
900020			KOMMUNÁLIS ADÓ		2 000 000
900020		B351	Értékesítési és forgalmi adók		5 500 000
900020			HIPA		5 500 000
900020		B36	Egyéb közhatalmi bevételek		300 000
900020			BÍRSÁG, PÓTLÉK		300 000

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Acsa Község Önkormányzat (2683 Acsa, Kossuth út 83.) hivatalos helyiségében 2021. 02. 15-én az Acsai Pityang Óvoda 2021. évi költségvetésének tervtárgyalásáról.

Jelen vannak:

Zemen M. Szilvia polgármester,
Lami Katalin intézményvezető,
Dobos Sándor jegyző, jegyzőkönyvvezető.

Dobos Sándor jegyző: Az Acsai Pityang Óvoda 2021. évi költségvetése a tervtárgyalásról készült jegyzőkönyv 1. melléklete szerint került összeállításra. Tételesen ismerteti az óvoda költségvetését.

Az óvodát illetően az állami támogatás a Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címen biztosított összesen 28.531.030 Ft összeggel. A költségvetési javaslatban az óvoda kiadási oldalán 28.531.030 Ft került betervezésre.

Az év közbeni esetleges normatívából adódó többlet állami támogatás esetén elsődleges az önkormányzati támogatás forráscseréje. A 2021. évi költségvetés összeállításakor az óvodai feladatellátást két szakfeladatra, az Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai és az Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai szakfeladatra bontottuk szét.

Az Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai szakfeladaton a személyi juttatások tervezésénél és az álláshelyek számánál többek között a következő jogszabályokat vettük figyelembe:

- a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény,
- a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,
- a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet,
- a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet.

A költségvetésbe 5 fő teljes munkaidős dolgozó lett betervezve, ebből 1 fő intézményvezető, 2 fő óvodapedagógus, 2 fő dajka.

A garantált bérminimum 2021. február 01-től történő emelését figyelembe vettük a személyi juttatások tervezése során.

A szakmai ágazati pótlékot mindhárom dolgozónál beterveztük.

Vezetői pótlék és nemzetiségi pótlék 1 főnek, az intézményvezetőnek lett beállítva.

Nyugdíjba vonuló, idén nincs. Jubileumi jutalomra jogosult, valamint soros előrelépő 2 fő óvodapedagógus volt.

Munkába járást 2 fő óvodapedagógus részére terveztünk Püspökatvan.

A személyi juttatások után a szociális hozzájárulási adó a jogszabályoknak megfelelően került betervezésre.

A dologi kiadásokat tételesen az 1. melléklet tartalmazza.

Szeretném ismertetni a 2021. évi költségvetési rendelet végrehajtási szabályaiból azokat a bekezdéseket, amik az óvodát is érintik.

- A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A bevételkiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2020. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre, határozat nem hozható. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- A költségvetési szervek vezetői (polgármester, intézményvezető) kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.
- Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást megtárgyalja.

Van-e kérdés, észrevétel, átcsoportosítási javaslat, egyéb igény?

Nincs.

- kmf. -


Zemen M. Szilvia polgármester


Lami Katalin intézményvezető



Dobos Sándor jegyző, jegyzőkönyvvezető



Acsai Pitypang Óvoda

765857 018030

765857 018030

765857 018030

765857 018030

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110

765857 091110 27%

765857 091110

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>		0	0
B816	Központi, irányító szervei támogatás		28 531 030
	Tárgyétvet megelőző év teljesítési adata		28 531 030

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>		26 592 077	0
--	--	------------	---

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 658 941	
	Tárgyétvet megelőző év teljesítési adata	22 658 941	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 512 136	
	Tárgyétvet megelőző év teljesítési adata	3 512 136	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	
	Tárgyétvet megelőző év teljesítési adata	300 000	
K341	Kiküldetések kiadásai	40 000	

765857	091110	ÁFA hatályán kívüli	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	40 000
765857	091110	27%		
765857	091110		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
765857	091110	27%	K312 rovat kiadásai után fizetendő áfa	-
765857	091110	27%	K336 rovat kiadásai után fizetendő áfa	81 000
765857	091140		KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSAI ÉS BEVÉTELEI ÖSSZESEN >>>>>	
765857	091140			1 938 953
765857	091140		Szakmai anyagok beszerzése	433 762
765857	091140	27%	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	433 762
765857	091140		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	50 000
765857	091140	5%	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	50 000
765857	091140	27%	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	
765857	091140	27%		
765857	091140		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
765857	091140	5%	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	
765857	091140	27%	Tárgyét megelőző év teljesítési adata	20 000
765857	091140	27%		

765857	091140	K331	Közüemi díjak	600 000
765857	091140		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	590 000
765857	091140		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	10 000
765857	091140		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	
765857	091140			
765857	091140	K337	Egyéb szolgáltatások	433 760
765857	091140		Tárgyétet megelőző év teljesítési adata	433 760
765857	091140	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	401 431