

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2013. (II. 12.) rendelete
Kajászó Község Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk 1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya és címrendje

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (intézményekre), támogatásban részesített magánszemélyekre.

2. A 2013. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetés tartalék előirányzata

2. § (1) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2013. évi költségvetése működési bevételét 53.525 eFt-ban, felhalmozási bevételét 700 eFt-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 54.225 eFt-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 21.000 eFt-ban, bevételi főösszegét 75.225 eFt-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2013. évi költségvetése működési kiadásait 59.925 eFt-ban, felhalmozási kiadásait 15.300 eFt-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 75.225 eFt-ban), finanszírozási kiadásait 0 eFt-ban, kiadási főösszegét 75.225 eFt-ban állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet szerint, részletesen megbontva a 2. számú melléklet szerint határozza meg, a bevételek szakfeladatonkénti részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az (2) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 4. számú melléklet, részletesen megbontva az 5. számú melléklet szerint határozza meg, a kiadások szakfeladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet mutatja be.

(5) Kajászó Község Önkormányzata támogatásértékű kiadásai, pénzeszköz átadásai részletezését a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

(6) Kajászó Község Önkormányzata felhalmozási kiadásait részletesen a 8. számú melléklet tartalmazza.

(7) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó szervek létszámkereteit a 9. számú melléklet szerint határozza meg.

(8) Kajászó Község Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

(9) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek előirányzat felhasználási ütemtervét a 10. számú melléklet szerint határozza meg.

(14) Kajászó Község Önkormányzata 2013. évi közvetett támogatásait a 11. számú melléklet szerint állapítja meg.

3. Az Önkormányzat gazdálkodására vonatkozó általános előírások

3. § Az Önkormányzat költségvetési előirányzatai Képviselő-testületi döntéssel változtathatók meg. Az Önkormányzat gazdálkodásával összefüggő feladatokat a Váli Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

4. § (1) A Képviselő-testület a 2013. évi jóváhagyott költségvetési előirányzatok, kiemelt előirányzatok év

közbeni megváltoztatására magának tartja fenn a jogot az önkormányzat és a költségvetési szervek tekintetében a rendelet 2. §-ában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg módosítására. Ezen belül:

- a) az előző évi pénzmaradvány - ezen belül az áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt kifizetések – jóváhagyására,
- b) a jóváhagyott intézményi költségvetési támogatás „ágazati szintű” előirányzatának betartásával átcsoportosításra az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek között, ha annak feladataiban jelentős változás következik be,
- c) a felhalmozási célú kiadások és pénzeszköz átadások főösszegének megváltoztatására,
- d) a jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási célú kiadások és pénzeszközátadások közötti előirányzat átcsoportosítására,
- e) a jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási előirányzatokon belül az ágazatok közötti előirányzat átcsoportosítására,
- f) az előző évi pénzmaradvány áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt és kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad részének felosztására, azok előirányzat-módosítására.

(2) Év közben új kötelezettségvállalás csak a tényleges pénzügyi, likviditási helyzet függvényében lehetséges.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet a munkaterv szerinti, soron következő ülésen tájékoztatja.

(4) A Polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet csak akkor köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(5) Az év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni, ennek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

4. A költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó általános előírások

5. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett saját bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési intézmény köteles betartani.

5. A költségvetési szerv többletbevételének felhasználása

6. § (1) Az év közben realizálódó – nem céljellegű – intézményi többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, pénzügyileg realizált intézményi működési többletbevételét a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítást követően használhatja fel.

(2) Az (1) bekezdés alapján végrehajtott előirányzat módosítással éven túli, tartós kötelezettségvállalás költségvetési fedezete nem biztosítható.

(3) A költségvetési előirányzatok tervezett összegét meghaladó, pénzügyileg teljesített bevételként 2013. évben a 2013. december 31-éig befolyt bevétel vehető figyelembe.

(4) A költségvetési szervek évközben a tervezett, illetve a módosított előirányzatot meghaladó többletbevételükből – e paragrafusban foglaltak figyelembevételével – az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb:

- a) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig,
- b) szerződés esetén az abban meghatározott összeggel emelhetik.

(5) Nem emelhető a személyi juttatások előirányzata az intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak térítése, az alkalmazott, hallgató, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek, továbbá az átvett pénzeszközök előirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadást szolgál, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

6. Személyi juttatásokkal való gazdálkodás

7. § (1) Az önkormányzati költségvetési szerv - függetlenül attól, hogy önállóan működő és gazdálkodó vagy önállóan működő szerv - a részére jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások, és a költségvetési létszám-előirányzatával a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának összege a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. Törvény 53.§ (1) bekezdésben megállapított összeggel azonos, azaz 38.650 Ft.

(3) Az Önkormányzat dolgozói a közszolgálati dolgozókról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 151. § (1) bekezdése és a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 53. § (2) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek.

(4) A költségvetési szervek költségvetésében jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából megtervezett előirányzat az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve nem haladhatja meg a 8 %-os mértéket.

(5) A létszámgazdálkodásért és a személyi juttatások előirányzatainak jogszerű felhasználásáért a költségvetési szerv vezetője felel, és egyben gondoskodik az intézményi létszám és személyi juttatások előirányzat nyilvántartás, továbbá a kötelezettségvállalás nyilvántartás vezetéséről. A költségvetési szerveknél üres álláshely csak a fenntartó előzetes hozzájárulásával tölthető be.

(6) A költségvetési szervek a 2013. évben keletkezett bérmaradványuk évközi felhasználását a Polgármesterrel történő előzetes egyeztetést követően teljesíthetik.

7. Költségvetési előirányzatok megváltoztatása a költségvetési szerveknél

8. § (1) A költségvetési szervek számára jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok kötöttek, ezek között a költségvetési szerv átcsoportosítást a Képviselő-testület jóváhagyásával hajthat végre. A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatoktól a felhasználás során nem térhet el.

(2) A költségvetési szervek pót előirányzati igényt csak akkor nyújthatnak be, ha a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással sem teljesíthető az intézményi feladatellátás.

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belüli rész-előirányzataikat saját előirányzat-módosítási hatáskörben az alábbi esetekben változtathatják meg:

a) A személyi juttatások előirányzatain belül a költségvetési szervek és a Közös Önkormányzati Hivatal a személyi juttatások elemi előirányzatai között a feladatváltozással, illetve a feladat végrehajtással

kapcsolatban saját hatáskörben átcsoportosítást hajthatnak végre, amit a költségvetés során következő módosításakor a Képviselő-testület hagy jóvá,

b) a dologi kiadások elemi előirányzatai között előirányzat átcsoportosítható. A költségvetési rendeletben megállapított, közüzemi díjak fedezetét szolgáló előirányzatok terhére egyéb dologi kiadási előirányzati sorra csak a fenntartó hozzájárulásával hajtható végre átcsoportosítás.

(2) Az (1) bekezdés szerinti átcsoportosítások tényéről a költségvetési szerv vezetője a Polgármestert a tárgyhót követő nap 10. napjáig tájékoztatja.

10. § Amennyiben új szakmai program indítását a költségvetési szerv önkormányzati költségvetési támogatási igény nélkül vállalja fel, az indítást követő öt éven belül pótelőirányzati igénnyel a fenntartó felé nem élhet.

8. Pénzmaradványra vonatkozó rendelkezések

11. § Az önkormányzati költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá és dönt az önkormányzati szabad pénzmaradvány felosztásáról.

9. Egyéb rendelkezések

12. § (1) Az önkormányzati és intézményi beruházásokra, felújításokra, árubeszerezésekre, szolgáltatások megrendelésére a közbeszerzésekről szóló jogszabályi előírásokat kell alkalmazni.

(2) A költségvetés évközi módosításait követően a közbeszerzést érintő előirányzat változásokat az éves közbeszerzési tervben haladéktalanul át kell vezetni, és a Képviselő-testület soron következő ülésére jóváhagyásra be kell terjeszteni.

(3) Az önkormányzati támogatással fedezett beruházásokra és tárgyi eszköz beszerzésekre, illetve felújításokra vonatkozó szerződésekben vállalkozói előleg fizetésére kötelezettséget vállalni nem lehet.

13. § A Képviselő-testület külön döntésben rendelkezik az alapok, alapítványok és társadalmi szervezetek támogatására tervezett előirányzatok felhasználásáról.

14. § (1) Az önkormányzati költségvetési szerv saját feladatkörében és nevében csak a Polgármester jóváhagyása alapján nyújthat be pályázatot, abban az esetben is, ha a pályázat 100%-ban támogatással finanszírozott.

(2) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek által benyújtott pályázatokra vonatkozó Képviselő-testületi előterjesztésekben be kell mutatni a pályázati önrészek, valamint a támogatások előfinanszírozásának pénzügyi feltételeit.

15. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek társadalmi szervezetet, alapítványt nem támogathatnak.

(2) Az önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek tartalmi és pénzügyi elszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan az Ávr-ben foglaltak szerint.

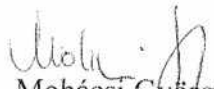
16. § (1) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki, és nem fogadhatnak el.

(3) A Polgármester a Képviselő-testülettől átruházott hatáskörben jogosult az átmenetileg szabad pénzeszközök tőkegarantált befektetésére pénzügyi betét vagy befektetési alap formájában, továbbá diszkont kincstárjegy, államkötvény vásárlásra és értékesítésre.

17. § A költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, e rendelet táblázatai szerinti szerkezetnek megfelelően kell elkészíteni.

18. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján, 2013. február 12. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.


Mohácsi Györgyné
polgármester




Csuhai Ferencné
aljegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2013. február 12-én.


Csuhai Ferencné
aljegyző

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Önkormányzati szintű bevételek forrásonként

Megnevezés		Fkvi sz.	Önkormányzat
			Eredeti ei. (eFt)
Működési bevételek			53 525
1.	Intézményi működési bevételek	91.	3 891
2.	Közhatalmi bevételek	92.	28 330
3.	Kapott támogatások	94.	21 292
4.	Működési célú támogatásértékű bevétel	46.	12
5.	Működés célú átvett pénzeszközök	47.	
Felhalmozási bevételek			700
1.	Felhalmozási bevételek	93.	
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	46.	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	700
Kölcsönök			0
1.	Működési célú kölcsönök	19.	0
	1. Kapott kölcsönök		
	2. Nyújtott kölcsönök visszatérülése		
2.	Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0
	1. Kapott kölcsönök		
	2. Nyújtott kölcsönök visszatérülése		
Költségvetésői bevételek összesen			54 225
1.	Költségvetési hiány belső finansz.előző évi előir.,pénzmaradv.igénybevétele	981.	21 000
	1. Előző évi előir., pm igénybevétele működési célra		6 000
	2. Előző évi előir., pm igénybevétele felhalm.célra		15 000
2.	Értékpapírok értékesítésének bevétele		0
	1. Értékpapírok ért.bevétele - működési célú bev.	29.,917.	
	2. Értékpapírok ért.bevétele -felhalmozási célú bev.	933.	
3.	Költségvetési hiány külső finansz.szolg.hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	43.,45.	0
	1. Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - működési célú bev.		
	2. Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - felhalmozási célú bev.		
Finanszírozási bevételek összesen			21 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			75 225
Működési célú bevételek			53 525
Felhalmozási célú bevételek			700
Finanszírozási műveletek bevételei			21 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			75 225

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Bevételek részletes bontásban

Megnevezés		Egység	Önkormányzat	
			Eredeti ei. (eFt)	
I.	Közhatalmi bevételek			50
	1. Igazgatási szolgáltatási díj	91111		50
	2. Felügyeleti jellegű bevétel	91112		
	3. Bíróság bevétel	91113		
II.	Intézményi működési bevételek			3 341
	1. Egyéb sajátos bevétel			2 773
	1. Áru és készletért. bevétele	91211		
	2. Szolgáltatások ellenért.	91212		
	3. Egyéb sajátos bevétel	91218,9		5
	4. Továbbszárazott szolg. ért.	9141		
	5. Bérleti és lízingdíj	91311		700
	6. Intézményi ellátási díjak	91312		2 068
	7. Alkalmazottak térítése	91313		
	8. Kötbér, egyéb kártér., bánatpénz	91314		
	9. Alk., hallgató, tan. kártér., egyéb térítése	91315		
	2. ÁFA bevét., visszatérülések	9191		558
	3. Kamatbevételek	9161		10
	4. Műk. c. pénzeszk. átv. áht-n kívülről			
III.	Sajátos működési bevételek			28 330
	1. Illetékek	9211		
	2. Helyi adók			25 300
	1. Építményadó	92211		3 700
	2. Telekadó	92212		1 400
	3. Vállalkozók komm. adója	92213		
	4. Magánszem. komm. adója	92214		3 700
	5. Iparüzési adó	92217		16 500
	3. Átengedett központi adók			2 700
	1. Pótlék, bírság	92218		300
	2. Jöv. különbség mérséklése	92312		
	3. Gépjárműadó	92314		2 400
	4. SZJA helyben maradó része	92311		
	5. Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	92317		
	6. Áteng. egyéb központi adók	92319		
	4. Bíróságok			330
	1. Körny. védelmi bírság	92411		
	2. Term. védelmi bírság	92412		
	3. Építésügyi bírság	92414		
	4. Falajterhelési díj	9261		30
	5. Egyéb sajátos bevétel	9291		300
IV.	Előhalmozási jellegű bevételek			500
	1. Férő eszköz., imm. javak ért.			0
	1. Imm. javak értékesítése	93111		
	2. Ingatlanok értékesítése	93113		
	3. Termőföld értékesítése	93112		
	4. Gépek, berend. értékesítése	93114		

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Bevételek részletes bontásban

	5.	Egyéb felhalm. bevételek	93118	
2.	Sajátos felhalm. bevételek			0
	1.	Önkorm. lakások ért.	93211	
	2.	Önk. lakótelek ért.	93217	
	3.	Egyéb önk. vagyon bérbead. szárm. bev.	93219	
	4.	Vagyonkez. be adásból szárm. bev.	93513	
3.	Pénzügyi befekt. bevételei			500
	1.	Osztalék, hozambevétel	93311	
	2.	Tartós részesedések ért.	93312	
	3.	Felhalm. kamatbevétel	9161	500
V.	Költségvetési támogatások			21 292
	1.	Normatív hozzájárulások	9421	17 693
	2.	Központosított előirányzatok	9441	0
	1.	Működési célú		
	2.	Felhalmozási célú		
	3.	Egyéb ktgvet. támogatás		3 599
	1.	ÖNHIKI	94311	
	2.	Egyes szoc. fel. támogatása	94312	2 371
	3.	Címzett támogatás	94214	
	4.	Céltámogatás	94713	
	5.	Kulturális feladatok tám.	94	1 228
	6.	Egyéb központi támog.	94419	
VI.	Támogatásértékű bevételek			12
	1.	Tám. értékű műk. bevételek	4641	12
	2.	Tám. értékű felhalm. bevét.	4645	
	3.	Előző évi ktgvet. kieg. visszatérülések		
	4.	Előző évi ei. mar. pm. átvétel	4631	
VII.	Pénzeszk. átvétel áht-n kívülről			700
	1.	Működési c. pénzeszk. átvétel	4711	
	2.	Felhalm. c. pénzeszk. átvétel	4721	700
VIII.	Maradvány felhasználás			21 000
	1.	Előző évi pm. igénybevétele - műk. célra	98111	6 000
	2.	Előző évi pm. igénybevétele - felhalm. célra	98112	15 000
IX.	Finanszírozási bevételek			0
	1.	Hosszú lejáratú hitelfelvétel pénzügyi váll. tól	43131	0
	1.	Fejlesztési c. hitelfelv.	43132	
	2.	Működési c. hitelfelv.		
	2.	Rövid lej. hitelfelv. pénzügyi váll. - tól		0
	1.	Működési c. likvid hitelfelv.	45131	
	2.	Működési c. egyéb hitelfelv.	45132	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN				75 225

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Bevételek szakfeladatonként

Megnevezés	Szak-feladat	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Felhalmozási bevételek	Költségvetési támogatás	Támog.ért. bevét.	Pénzszköz-átvételek	Tartósan adott kölcsönök	Pénzmaradvány	Összesen
		91.	92.	93.	94.	46.	47.	19.	981.	
		Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)
	370 000						700			700
nyelvi felkészítés	562 912	2 010								2 010
lakóingatlan-nyilvántartás	680 002	700								700
nyelvi felkészítés	841 112	560							21 000	21 560
nyelvi felkészítés	841 133		25 900							25 900
nyelvi felkészítés	841 901		2 430		21 292					23 722
nyelvi felkészítés	862 101					12				12
nyelvi felkészítés	889 921	621								621
nyelvi felkészítés	890 441									0
ÉTELEK ÖSSZESEN		3 891	28 330	0	21 292	12	700	0	21 000	75 125

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Kiadások jogcímenként

Megnevezés		Fők. szála.	Önkormányzat
			Fedeti ei. (eFt)
Működési kiadások			59 925
1.	Működési kiadások		42 484
1.	Személyi juttatások	51-52	9 992
2.	Munkaad.terh jár és szoc hozzáj. adó	53	2 667
3.	Dologi kiadások	54-56	23 032
4.	Egyéb folyó kiadások	57.	256
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	6 537
2.	Műk.célú támogatásértékű kiadások	37.	16 397
3.	Működési célú pénzeszközátadások	38.	1 044
Felhalmozási kiadások			300
	Beruházások	11-13 16-18.	300
2.	Felújítások	11-13 16-18.	
3.	Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	37.	
4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások	38.	
Kölesönök			
1.	Működési célú kölesönök	19.	0
1.	Kölesön nyújtása		0
2.	Kölesön törlesztése		0
2.	Felhalmozási célú kölesönök	19.	0
1.	Kölesön nyújtása		0
2.	Kölesön törlesztése		0
Tartalék előirányzatok			15 000
1.	Általános tartalék	59.	
2.	Céltartalék		15 000
1.	Működési célú céltartalékok		
2.	Felhalmozási célú céltartalékok		15 000
Kötségvetési kiadások összesen:			75 225
1	Értékpapírok vásárlásának kiadása		0
1.	Értékpapírok vás. - Műk.célú kiad.	29.	0
2.	Értékpapírok vás. - Felhalm.c.kiad.	17.	
2.	Hitelek törl.és kötvénybevált.kiadásai	43.,45	0
1.	Műk. célú hitel törl.és kötv.bevált.		
2.	Felhalm. célú hit törl.és kötv.bevált.		
3.	El év rov lej kötv kib visszafiz.rend		0
Finanszírozási kiadások összesen			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN			75 225
1	Működési célú kiadások		59 925
2	Felhalmozási célú kiadások		15 300
3	Finanszírozási műveletek kiadásai		0
KIADÁSOK ÖSSZESEN			75 225

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Kiadások részletes bontásban

Megnevezés		Főc. szá.	Önkormányzat
			Eredeti ei. (eFt)
1.	Működési kiadások		
1.	Személyi juttatások	51-52.	9 992
	1. Rendszeres személyi juttatások	5111	6 219
	2. Munkavégzéshez kapcsolódó jutt.	5121	26
	3. Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	5131	
	4. Személyhez kapes. költségterítések	5141	1 238
	5. Szociális jellegű juttatások	5151	
	6. Részmunkaidőben folg. juttatásai	5161	320
	7. Különféle nem rendszeres juttatások	5171	
	8. Állományba nem tartozók juttatásai	5221	2 189
2.	Munkaad.terh.jár.és szoc. hozzájár. adó	53.	2 667
	1. M.adókat terh.jár.és szoc.hozzáj.adó	5311	2 618
	2. Egészségügyi hozzájárulás	5331	49
3.	Dologi kiadások	54-56.	23 032
	1. Készletbeszerzések	54	4 515
	2. Szolgáltatások	55	12 720
	3. Különféle dologi kiadások	56	5 797
4.	Egyéb folyó kiadások	57.	256
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	6 537
	Működési kiadások összesen	5.	42 484
2.	Támogatásértékű kiadások		
	1. El.évi előir-mar.pénzmaradvány átad.	371	
	2. Mük.célú támogatásértékű kiadások	373	16 397
	3. Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	3741	
	Támogatásértékű kiadások összesen	37.	16 397
3.	Pénzeszközátadások államháztart.kívülre		
	1. Működési célú pénzeszközátadások	3811	1 044
	2. Felhalmozási célú pénzeszközátadások	3821	
	Pénzeszközátad.államháztart.kív.összesen	38.	1 044
4.	Felhalmozási kiadások		
	1. Beruházások	11-13;17;182	300
	2. Felújítások	12-13;181	
	3. Tartósan adott kölcsönök	19	
	Felhalmozási kiadások összesen	1.	300
5.	Tartalék előirányzatok		
	1. Általános tartalék	59211	
	2. Céltartalék	59212	15 000
	Tartalék előirányzatok összesen	59.	15 000
6.	Költségvetési kiadások összesen		75 225
7.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
	Pénzügyi váll.hosszú lej.hitelőrl.visszafiz.	4312.	0
	1. Pénzü.váll.1.célú hitelőrl.visszafiz.	43121	

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Kiadások részletes bontásban

2.	Pénzü.váll.műk.célú hiteltörl.,visszafiz.	43122	
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		43.	0
8.	Rövid lejáratú hit.és támogatási kölcsönök		
Pénzügyi.váll.rövid lej.hiteltörl.,visszafiz.		4512.	0
1.	Pénzü.váll.műk.célú hiteltörl.,visszafiz.	45121.	
2.	Pénzü.váll.fejl.célú hiteltörl.,visszafiz.	45122.	
Rövid lejáratú kötvénykibocsátás forgalma			0
1.	El.évi.röv.lej.kötv.kib.visszafiz.,rend.	45721.	0
Rövid lej.hitelek és tám.kölcsönök összesen		45.	0
9.	Értékpapírok vásárlásának kiadása		
1.	Értékpapírok vás. - Működési c.kiadások		0
2.	Értékpapírok vás. - Felhalm.c.kiadások		0
Értékpapírok vásárlásának kiadása			0
9.	Finanszírozási kiadások összesen		0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		75 225

KAJÁSZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Kiadások szakfeladatonként

Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Adókat terh. jár. és szoc.hjár.adó	Dologi kiadások	Egyéb folyó kiadások	Ellátottak pénzb.jutt	Lámog.ért. kiadások	Pénzeszk. átadások	Felhalm. kiadás	Tartalék	Összesen
		51-52.	53.	54-56.	57.	58.	37.	38.	1.	59.	
		Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)	Eredeti ei. (eFt)
Szennyvíz gyűjt., tiszt. elhely.	370000			106							106
Települési hull. kez. ártalmatl.	382101							109			109
Óvodai intézményi étk.	562912			2 205		1 200					3 405
Takarítás	812000	281	76	63							420
Zöldterület-kezelés	813000	1 521	394	508	28				300		2 751
Önkormányzati jogalkotás	841112	7 000	1 876	7 696	228		12 766			15 000	44 566
Önk.társ.ált. végr. eh.ig.tev.	841126	546	147								693
Közvilágítás	841402			3 048							3 048
Város- és községgazd.	841403			2 165							2 165
Tűz-polg. kat. véd. kp.	842510							500			500
Óvodai nevelés	851011			3 645			1 800				5 445
Háziorvosi alapellátás	862101			635							635
Jóröbetegek gyógy.szakell.	862211						400				400
Egyéb.máshova nem sor. arób.ell.	862240							210			210
Család és nővéd.eu.gond.	869041			193							193
Akt.k.ellátása	882111					1 448					1 448
lak.f.tám.norm	882113					265					265
Áp.d.alanyi	882115					165					165
Áplási díj néltányossági	882116					1 605					1 605
Átmeneti segély	882122					1 504					1 504
Emetési segély	882123					100					100
Iskolarendkívül. gyvt.	882124					250					250
Iszoc.étkeztetés	889921			477							477
Iszociális seg. nyújt.	889922						1 431				1 431
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	890301							200			200
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	890441	320	86								406
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	890609							25			25
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	900400			500							500
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	910123			229							229
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	910502	324	88	1 168							1 580
Iszociális szolg. közp. műk.tám. övid	931102			394							394
Összesen		9 992	2 667	23 032	256	6 537	16 397	1 044	300	15 000	75 225

KAJASZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások

Megnevezés		Fők. szla	Önkormányzat
			Eredeti ei. (eFt)
I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
<i>1. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás</i>			
Előző évi előir.-maradvány, pénzmaradvány átad.		3721.	0
<i>2. Működési célú támogatásértékű kiadások</i>			
1.	Irányító szerv alá tart.ktgvet.szerveknek	37111	0
1.	Polgármesteri hivatal		
2.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	37315.	16 397
1.	Martonvásár Város Önkormányzata		1 800
2.	Vál Önkormányzata		12 766
3.	Szent László Völgye TKT - ügy.szoc.ell.		1 431
4.	Ercsi Eü.Központ		400
3.	Többcélú kistérségi társ. és költségv. szerveknek	37316.	0
1.			
Működési célú támogatásértékű kiadások		3731.	16 397
<i>3. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások</i>			
1.	Központi költségvetési szerveknek	374111.	0
1.			
2.	Fejezeti kezelésű előirányzatoknak	374112.	0
1.			
3.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	374115.	0
1.			
4.	Többcélú kistérségi társ. és költségv. szerveknek	37416.	0
1.			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások		3741.	0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		37.	16 397
II. PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE			
<i>1. Működési célú pénzeszközátadások</i>			
1.	Állami nem pénzügyi vállalkozásoknak	38111.	0
1.			
2.	Pénzügyi vállalkozásoknak	38112.	0
1.			
3.	Egyéb vállalkozásoknak	38113.	0
1.			
4.	Háztartásoknak	38114.	0
1.	Fogatos. nyugd.klub.dalkör		
5.	Non-profit szervezeteknek	38115.	1 044
1.	Nyugd..dalkör. fogatos		200
2.	Nőgyógyászati szűrés. Medicopter		210
3.	Katasztrófa alap. tűzoltóság. polgárőrség		500
4.	KDV Hull gazd		109
5.	TÖOSZ tagdíj		25
6.	Egyéb külföldieknek	38117.	0
1.			
Működési célú pénzeszközátadások összesen		3811.	1 044

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások

2. Felhalmozási célú pénzeszközátadások			
1.	Állami nem pénzügyi vállalkozásoknak	38211.	0
1.			
2.	Pénzügyi vállalkozásoknak	38212.	0
1.			
3.	Egyéb vállalkozásoknak	38213.	0
1.			
4.	Háztartásoknak	38214.	0
1.	Csatorna után közműfejl.hozzájárulás		
5.	Non-profit szervezeteknek	38215.	0
1.			
6.	Egyéb külföldieknek	38217.	0
1.			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiad. összesen		3821.	0
Pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen		38.	1 044
I.+II. KIADÁSOK ÖSSZESEN			17 441

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Felhalmozási kiadások

Megnevezés		Fők. szla	Önkormányzat
			Eredeti ei. (eFt)
1.	Beruházási kiadások		
1.	Immateriális javak vásárlása	115	0
1.	1. Vagyoni értékű jogok vásárlása	1153	0
2.	2. Szellemi termékek vásárlása	1154	0
	1.		0
2.	Ingyatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok vás.	125	0
1.	1. Földterületek vásárlása	1251	0
2.	2. Telkek vásárlása	1252	0
	1.		0
3.	3. Épületek vásárlása, létesítése	1253	0
	1.		
4.	4. Egyéb építmények vásárlása, létesítése	1254	0
	1.		0
3.	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása	1315	236
1.	1. Ügyvitel- és számítástechnikai eszközök vás.	13151	0
2.	2. Egyéb gépek, berendezések és felszerelések vás.	13152	236
	1. Fűkasza		236
3.	3. Képzőművészeti alkotások vásárlása	13153	
4.	4. Hangszerek vásárlása	13154	
4.	Járművek vásárlása	1325	
5.	Részvények, részesedések, államkötvények	17	0
	1.	1712	0
	Beruházási kiadások		236
6.	Beruházási kiadások ÁFA-ja	1821	64
	Beruházási kiadások összesen		300
2.	Felújítási kiadások		
1.	Ingyatlanok felújítása	126	0
1.	1. Épületek felújítása	1263	0
	1. Ajtócsere, fűtés		
2.	2. Egyéb építmények felújítása	1264	0
	1.		
	2.		0
2.	Gépek, berendezések és felszerelések felújítása	1316	0
	1.	13161	0
3.	Járművek felújítása	1326	0
	Felújítási kiadások		0
5.	Felújítási kiadások ÁFA-ja	1811	
	Felújítási kiadások összesen		0
3.	Tartósan adott kölcsönök		
1.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök áht-n kívülre		0
1.	1. Háztartásoknak nyújtott felhalm. célú támog. kölcs.	1942	0
	1.	194242	0
	Tartósan adott kölcsönök összesen		0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		300

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Létszám előirányzatok

Megnevezés	Önkormányzat
	Eredeti ei.
Alaptevékenység: 841112. Önkormányzati jogalkotás - köztisztviselő (polgármester)	1 fő
Alaptevékenység: 841402. Város és községgazdálkodás - egyéb bérrendszer alá tart.mváll.	1 fő
Alaptevékenység: 890441. Rövid időtartamú közfogl. - egyéb bérrendszer alatt tart.mváll.	2 fő
Alaptevékenység: 890442. FHT-ra jogosultak hosszabb időtartamú közfogl.	1 fő
Összesen	5 fő

Kajászó Község Önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Megnevezés		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek														
1.	Közhatalmi bevételek	Eredeti ei.	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50
2.	Intezményi működési bevételek	Eredeti ei.	300	300	300	300	300	300	41	300	300	300	300	3 341
3.	Helyi adók	Eredeti ei.	250	250	9 800	250	1 400	250	250	9 850	250	500	2 000	25 300
4.	Atengedett központi adók	Eredeti ei.	216	217	266	217	217	217	217	267	217	216	216	2 700
5.	Bírságok	Eredeti ei.		30	30	50	30	30	30	35	35	30		330
6.	Költségvetési támogatások	Eredeti ei.	1 774	1 774	1 775	1 774	1 774	1 775	1 774	1 775	1 774	1 774	1 775	21 292
7.	Támogatásértékű bevétel	Eredeti ei.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
8.	Pénzeszköz átvétel áht-n kívülről	Eredeti ei.												0
9.	Felhalmozási bevételek	Eredeti ei.	100	100	200	94	172	92	70	172	20		88	1 200
10.	Penzmaradvány	Eredeti ei.	2 100	2 300	1 700	1 800	2 700	2 500	2 700	500	2 800	200		21 000
11.	Elozó havi zárolt pénzalomány	Eredeti ei.		286	6	3 664	2 172	2 522	2 410	2 480	2 367	2 614	630	
12.	Bevételek összesen (1+...+12)	Eredeti ei.	4 741	5 263	14 083	8 155	7 691	7 522	7 498	15 385	7 769	5 640	5 010	75 225
Kiadások														
13.	Működési kiadások	Eredeti ei.	3 795	3 520	3 519	3 520	3 519	3 518	3 518	3 518	3 518	3 510	3 510	42 484
14.	Támogatásértékű kiadás	Eredeti ei.	660	737	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	16 397
15.	Pénzeszköz átadás - működési célú	Eredeti ei.			100	100	150	600	94					1 044
16.	Pénzeszköz átadás - felhalmozási célú	Eredeti ei.												0
17.	Felhalmozási kiadások	Eredeti ei.		300										300
18.	Finanszírozási kiadás - hiteltörli.	Eredeti ei.												0
19.	Tartalék	Eredeti ei.		1 000	5 000	863				8 000	137			15 000
20.	Kiadások összesen (10+...+15)	Eredeti ei.	4 455	5 257	10 419	5 983	5 619	5 112	5 018	13 018	5 155	5 010	5 010	75 225
21.	17. Egvenleg(havi zárolt) pénzal.	Eredeti ei.	286	6	3 664	2 172	2 522	2 352	2 410	2 480	2 367	2 614	630	0

Közvetett támogatások

1. Helyi adók, gépjárműadó - önkormányzati döntés alapján	Eredeti ei. (eFt)
I. Adóelengedés	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adóelengedés összesen	0
II. Adókedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adókedvezmény összesen	
III. Méltányossági eljárás keretében nyújtott adó, pótlék és bírság elengedés, valamint fizetési könnyítés részletfizetésére, fizetési halasztásra vonatkozóan	
Részletfizetési kedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	500
3. Magánszemélyek kommunális adója	50
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	200
6. Késedelmi pótlék	100
7. Bírság	
Részletfizetési kedvezmény összesen	850
ebből áthúzódó	100
Fizetési halasztás	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
Fizetési halasztás összesen	0
Összes közvetett támogatás helyi adóknál és gépjárműadónál	850
2. Egyéb díjak méltányossági elengedése	
Összes közvetett támogatás	850