

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 12.) önkormányzati rendelet  
végrehajtásáról**

Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

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

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek a költségvetési rendeletben külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint:

1. Kajászói Gyöngysor Óvoda           2472. Kajászó, Rákóczi u. 11. önállóan működő és gazdálkodó

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

**2. § (1)** A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás működési bevételét 92.375 eFt-ban, felhalmozási bevételét 2.289 eFt-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 94.664 eFt-ban), az előző évi előirányzat-, pénzmaradvány igénybevételét 22.470 eFt-ban, bevételi főösszegét **117.134 eFt-ban** állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2013. évi költségvetése működési kiadásait 78.930 eFt-ban, felhalmozási kiadásait 7.243 eFt-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 86.173 eFt-ban), finanszírozási kiadásait 0 eFt-ban, kiadási főösszegét **86.173 eFt-ban** állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda (mely részét képezi az Önkormányzati összegeknek) 2013. évi költségvetése működési bevételét 11.817 eFt-ban, felhalmozási bevételét 0 eFt-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 11.817 eFt-ban), az előző évi előirányzat-, pénzmaradvány igénybevételét 0 eFt-ban, bevételi főösszegét **11.807 eFt-ban** állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda (mely részét képezi az Önkormányzati összegeknek) 2013. évi költségvetése működési kiadásait 11.817 eFt-ban, felhalmozási kiadásait 0 eFt-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 11.817 eFt-ban), finanszírozási kiadásait 0 eFt-ban, kiadási főösszegét **11.817 eFt-ban** állapítja meg.

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

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

(7) Az (3) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését a 12. melléklet szerint, részletesen megbontva a 13. melléklet szerint határozza meg, a bevételek szakfeladatonkénti részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

(8) Az (4) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 15. melléklet, részletesen megbontva az 16. melléklet szerint határozza meg, a kiadások szakfeladatonkénti részletezését a 17. melléklet mutatja be.

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

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

(11) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek létszámkereteit a 9. és 18. melléklet szerint határozza meg.

(12) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége az Önkormányzatnak 2013. december 31. napján nincsen.

(13) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat pénzforgalmának egyeztetését a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(14) Kajászó Község Önkormányzata által folyósított ellátások alakulását a 19. melléklet tartalmazza.

(15) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat pénzmaradványának kimutatását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat vagyonkimutatását a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) Kajászó Község Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges beszámolót a 22. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

  
Mohácsi Györgyné  
polgármester

#### Záradék:

E rendelet 2014. április 30. napján, az Kajászó Község Önkormányzatának hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Kajászó, 2014. április 30.

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
TELJESÍTÉSE**  
Önkormányzati szintű bevételek forrásonként

Megnevezés		Fkvi sz.	Eredeti ei. (eFt)	Mód. ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	telj/mód.ei (%)
<b>Működési bevételek</b>			53 525	93 065	92 375	99,26%
1.	Intézményi működési bevételek	91.	3 891	3 162	3 068	97,03%
2.	Közhatalmi bevételek	91111	28 330	43 224	42 756	98,92%
3.	Kapott támogatások	94.	21 292	40 246	40 246	100,00%
4.	Működési célú támogatásértékű bevétel	46.	12	22	23	104,55%
5.	Működés célú átvett pénzeszközök(közfogl.,mvásár)	464		6 411	6 282	97,99%
<b>Felhalmozási bevételek</b>			700	2 310	2 289	99,09%
1.	Felhalmozási bevételek	93.		2 000	1 982	99,10%
2.	Felhalmozási célú ktgvetési támogatás	46.				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	700	310	307	99,03%
<b>Kölcsönök</b>			0	0	0	
1.	Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0	
	1. Kapott kölcsönök					
	2. Nyújtott kölcsönök visszatérülése					
2.	Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0	0	
	1. Kapott kölcsönök					
	2. Nyújtott kölcsönök visszatérülése					
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>			54 225	95 375	94 664	99,25%
1.	Költségvetési hiány belső finansz.előző évi előir.,pénzmaradv.igénybevétele	981.	21 000	22 470	22 470	100,00%
	1. Előző évi előir., pm igénybevétele működési célra		6 000	22 470	22 470	100,00%
	2. Előző évi előir., pm igénybevétele felhalm.célra		15 000			
2.	Értékpapírok értékesítésének bevétele		0	0	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	0	0	
	1. Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - működési célú bev.					
	2. Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - felhalmozási célú bev.					
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>			21 000	22 470	22 470	100,00%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			75 225	117 845	117 134	99,40%
1.	Működési célú bevételek		53 525	93 065	92 375	99,26%
2.	Felhalmozási célú bevételek		700	2 310	2 289	99,09%
3.	Finanszírozási műveletek bevételei		21 000	22 470	22 470	100,00%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			75 225	117 845	117 134	99,40%

**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
Bevételek részletes bontásban

Megnevezés		Fkvi sz.	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	telj/mód.ei. (%)
<b>I.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>50</b>	<b>27</b>	<b>26</b>	<b>96,30%</b>
	1. Igazgatási szolgáltatási díj	91111	50	27	26	96,30%
	2. Fehőgyeleti jellegű bevétel	91112				
	3. Bíróság bevétel	91113				
<b>II.</b>	<b>Intézményi működési bevételek</b>		<b>3 341</b>	<b>3 162</b>	<b>3 068</b>	<b>97,03%</b>
	1. Egyéb sajátos bevétel		2 773	2 642	2 571	97,31%
	1. Áru és készletért. bevétele	91211				
	2. Szolgáltatások ellenért.	91212				
	3. Egyéb sajátos bevétel	91218,9	5	233	232	99,57%
	4. Továbbszlázott szolg.ért.	9141		771	771	100,00%
	5. Bérleti és lízingdíj	91311	700	550	547	99,45%
	6. Intézményi ellátási díjak	91312	2 068	1 088	1 021	93,84%
	7. Alkalmazottak térítése	91313				
	8. Kőtbér, egyéb kártér., bánatpénz	91314				
	9. tov. szlázott szolg.	914				
	2. ÁFA bevét., visszatérítések	9191	558	512	489	95,51%
	3. Kamatbevételek	9161	10	8	8	100,00%
	4. Műk.c.pénzeszk. átv.áht-n kívülről					
<b>III.</b>	<b>Sajátos működési bevételek</b>		<b>28 330</b>	<b>43 197</b>	<b>42 730</b>	<b>98,92%</b>
	1. Illetékek	9211				
	2. Helyi adók		25 300	40 180	39 723	98,86%
	1. Építményadó	92211	3 700	3 700	3 605	97,43%
	2. Telekadó	92212	1 400	1 500	1 579	105,27%
	3. Vállalkozók komm.adója	92213				
	4. Magánszem.komm.adója	92214	3 700	3 500	3 474	99,26%
	5. Iparüzési adó	92217	16 500	31 480	31 065	98,68%
	3. Átengedett központi adók		2 700	2 817	2 814	99,89%
	1. Pótlék, bírság	92218	300	230	227	98,70%
	2. Jöv.különbőség mérséklése	92312				
	3. Gépjárműadó	92314	2 400	2 587	2 587	100,00%
	4. SZJA helyben maradó része	92311				
	5. Termőföld bérbead.sz.jöv.adó	92317				
	6. Áteng. egyéb központi adók	92319				
	4. Bíróságok		330	200	193	96,50%
	1. Körny.védelmi bírság	92411				
	2. Term.védelmi bírság	92412				
	3. Építéstügyi bírság	92414				
	4. Talajterhelési díj	9261	30			
	5. Egyéb sajátos bevétel	9291	300	200	193	96,50%
<b>IV.</b>	<b>Felhalmozási jellegű bevételek</b>		<b>500</b>	<b>2 000</b>	<b>1 982</b>	<b>99,10%</b>
	1. Tárgyi eszk., imm.javak ért.		0	1 500	1 500	100,00%
	1. Imm.javak értékesítése	93111				
	2. Ingatlanok értékesítése	93113		1 465	1 465	100,00%
	3. Termőföld értékesítése	93112				
	4. Gépek, berend. értékesítése	93114				

**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
**Bevételek részletes bontásban**

	5.	Egyéb felhalm.bevételek	935		35	35	100,00%
2.	Sajátos felhalm.bevételek			0	0	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	500	482	96,40%
	1.	Osztalék, hozambevétel	93311				
	2.	Tartós részesedések ért.	93312				
	3.	Felhalm.kamatbevétel	9161	500	500	482	96,40%
<b>V.</b>	<b>Költségvetési támogatások</b>			<b>21 292</b>	<b>40 246</b>	<b>40 246</b>	<b>100,00%</b>
	1.	Normatív hozzájárulások	9421	17 693	24 277	24 277	100,00%
	2.	Központosított előirányzatok	9441	0	106	106	100,00%
		1. Működési célú			106	106	100,00%
		2. Felhalmozási célú					
	3.	Egyéb ktgvet.támogatás		3 599	15 863	15 863	100,00%
		1. Egyéb műk.c.kpi tám.	94219		1 357	1 357	100,00%
		2. Egyes szoc.fel.támogatása	94211	2 371	2 370	2 370	100,00%
		3. egyes jöv.pótló tám.kieg.	942		7 623	7 623	100,00%
		4. Vis maior	9423		351	351	100,00%
		5. Kulturális feladatok tám.	94221	1 228	1 228	1 228	100,00%
		6. szerkezetátal.tartalék	94225		2 934	2 934	100,00%
<b>VI.</b>	<b>Támogatásértékű bevételek</b>			<b>12</b>	<b>6 433</b>	<b>6 305</b>	<b>98,01%</b>
	1.	Tám.értékű műk.bevételek	4641	12	6 433	6 305	98,01%
	2.	Tám.értékű felhalm.bevét.	4645				
	3.	Előző évi ktgvet.kieg.,visszatérülések					
	4.	Előző évi ei.mar.pm.átvétel	4631				
<b>VII.</b>	<b>Pénzeszk.átvétel áht-n kívülről</b>			<b>700</b>	<b>310</b>	<b>307</b>	<b>99,03%</b>
	1.	Működési c.pénzeszk.átvétel	4711				
	2.	Felhalm.c.pénzeszk.átvétel	4721	700	310	307	99,03%
<b>VIII.</b>	<b>Maradvány felhasználás</b>			<b>21 000</b>	<b>22 470</b>	<b>22 470</b>	<b>100,00%</b>
	1.	Előző évi pm.igénybevétele - műk.célra	98111	6 000	22 470	22 470	100,00%
	2.	Előző évi pm.igénybevétele - felhalm.célra	98112	15 000			
<b>IX.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	1.	Hosszú lejáratú hitelfelvétel pénzügyi váll.tól	43131	0	0	0	
		1. Fejlesztési c.hitelfelv.	43132				
		2. Működési c.hitelfelv.					
	2.	Rövid lej.hitelfelv.pénzügyi váll.-tól		0	0	0	
		1. Működési c.likvid hitelfelv.	45131				
		2. Működési c.egyéb hitelfelv.	45132				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>117 134</b>	<b>99,40%</b>





**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
Kiadások jogcímenként

Megnevezés	Fők. szla.	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31.(eFt)	Telj. 12.31.(eFt)	telj/mód.ei.(% )
<b>Működési kiadások</b>		<b>59 925</b>	<b>81 493</b>	<b>78 930</b>	<b>96,85%</b>
<b>1. Működési kiadások</b>		<b>42 484</b>	<b>44 472</b>	<b>41 934</b>	<b>94,29%</b>
1. Személyi juttatások	51-52.	9 992	11 098	10 880	98,04%
2. Munkaad.terh.jár.és szoc.hozzáj. adó	53.	2 667	2 879	2 697	93,68%
3. Dologi kiadások	54-56.	23 032	24 620	22 825	92,71%
4. Egyéb folyó kiadások	57.	256	879	871	99,09%
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	6 537	4 996	4 661	93,29%
<b>2. Műk.célú támogatásértékű kiadások</b>	<b>37.</b>	<b>16 397</b>	<b>24 603</b>	<b>24 583</b>	<b>99,92%</b>
<b>3. Irányító szervi támogatás</b>	<b>37.</b>		<b>11 817</b>	<b>11 817</b>	<b>100,00%</b>
<b>4. Működési célú pénzeszközátadások</b>	<b>38.</b>	<b>1 044</b>	<b>601</b>	<b>596</b>	<b>99,17%</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>300</b>	<b>7 295</b>	<b>7 243</b>	<b>99,29%</b>
1. Beruházások	11-13 16-18.	300	300	230	76,67%
2. Felújítások	11-13 16-18.		6 995	7 013	100,26%
3. Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	37.				
4. Felhalmozási célú pénzeszközátadások	38.				
<b>Kölcsönök</b>					
<b>1. Működési célú kölcsönök</b>	<b>19.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Kölcsön nyújtása		0	0	0	
2. Kölcsön törlesztése		0	0	0	
<b>2. Felhalmozási célú kölcsönök</b>	<b>19.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Kölcsön nyújtása		0	0	0	
2. Kölcsön törlesztése		0	0	0	
<b>Tartalék előirányzatok</b>	<b>59.</b>	<b>15 000</b>	<b>29 057</b>	<b>0</b>	
<b>1. Általános tartalék</b>					
<b>2. Céltartalék</b>		<b>15 000</b>	<b>29 057</b>	<b>0</b>	
1. Működési célú céltartalékok					
2. Felhalmozási célú céltartalékok		15 000	29 057		
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>	<b>73,12%</b>
<b>1 Értékpapírok vásárlásának kiadása</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Értékpapírok vás. - Műk.célú kiad.	29.	0			
2. Értékpapírok vás. - Felhalm.c.kiad.	17.				
<b>2. Hitelek törl.és kötvénybevált.kiadásai</b>	<b>43.,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Műk. célú hitel törl.és kötv.bevált.					
2. Felhalm. célú hit.törl.és kötv.bevált.					
3. El.év.röv.lej.kötv.kib.visszafiz.,rend.		0	0	0	
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>	<b>73,12%</b>
1. Működési célú kiadások		59 925	81 493	78 930	96,85%
2. Felhalmozási célú kiadások		15 300	36 352	7 243	19,92%
3. Finanszírozási műveletek kiadásai		0	0	0	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>	<b>73,12%</b>

**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
Kiadások részletes bontásban

Megnevezés	Fők. szla.	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	telj/mód.ei. (%)
<b>1. Működési kiadások</b>					
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>51-52.</b>	<b>9 992</b>	<b>11 098</b>	<b>10 880</b>	<b>98,04%</b>
1. Rendszeres személyi juttatások	5111	6 219	8 036	7 978	99,28%
2. Munkavégzéshez kapcsolódó jutt.	5121.	26	42	42	100,00%
3. Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	5131.				
4. Személyhez kapcs. költségtérítések	5141.	1 238	1 160	1 160	100,00%
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	1 860	1 700	91,40%
<b>2. Munkaad.terh.jár.és szoc. hozzájár. adó</b>	<b>53.</b>	<b>2 667</b>	<b>2 879</b>	<b>2 697</b>	<b>93,68%</b>
1. M.adókat terh.jár.és szoc.hozzájár.adó	5311.	2 618	2 830	2 648	93,57%
2. Egészségügyi hozzájárulás	5331	49	49	49	100,00%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>54-56.</b>	<b>23 032</b>	<b>22 423</b>	<b>20 719</b>	<b>92,40%</b>
1. Készletbeszerzések	54.	4 515	4 083	3 947	96,67%
2. Szolgáltatások	55.	12 720	13 544	12 371	91,34%
3. Különféle dologi kiadások	56.	5 797	4 796	4 401	91,76%
<b>4. Egyéb folyó kiadások</b>	<b>57.</b>	<b>256</b>	<b>3 076</b>	<b>2 977</b>	<b>96,78%</b>
<b>5. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>58.</b>	<b>6 537</b>	<b>4 996</b>	<b>4 661</b>	<b>93,29%</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>5.</b>	<b>42 484</b>	<b>44 472</b>	<b>41 934</b>	<b>94,29%</b>
<b>2. Támogatásértékű kiadások</b>					
1. El.évi előir.-mar.,pénzmaradvány átad.	371				
2. Műk.célú támogatásértékű kiadások	373	16 397	36 420	36 400	99,95%
3. Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	3741.				
<b>Támogatásértékű kiadások összesen</b>	<b>37.</b>	<b>16 397</b>	<b>36 420</b>	<b>36 400</b>	<b>99,95%</b>
<b>3. Pénzeszközáradások államháztart.kívülre</b>					
1. Működési célú pénzeszközáradások	3811.	1 044	601	596	99,17%
2. Felhalmozási célú pénzeszközáradások	3821.				
<b>Pénzeszközárad.államháztart.kív.összesen</b>	<b>38.</b>	<b>1 044</b>	<b>601</b>	<b>596</b>	<b>99,17%</b>
<b>4. Felhalmozási kiadások</b>					
1. Beruházások	11-13;17;182	300	300	230	76,67%
2. Felújítások	12-13;181.		6 995	7 013	100,26%
3. Tartósan adott kölcsönök	19.				
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1.</b>	<b>300</b>	<b>7 295</b>	<b>7 243</b>	<b>99,29%</b>
<b>5. Tartalék előirányzatok</b>					
1. Általános tartalék	59211.				
2. Céltartalék	59212.	15 000	29 057		
<b>Tartalék előirányzatok összesen</b>	<b>59.</b>	<b>15 000</b>	<b>29 057</b>	<b>0</b>	
<b>6. Költségvetési kiadások összesen</b>		<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>	<b>73,12%</b>
<b>7. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>					
Pénzügyi váll.hosszú lej.hiteltörl.,visszafiz.	4312.	0	0	0	



**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
Kiadások részletes bontásban

1.	Pénzü.váll. Fejl.célú hiteltörl.,visszafiz.	43121.				
2.	Pénzü.váll.műk.célú hiteltörl.,visszafiz.	43122.				
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>		<b>43.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>8.</b>	<b>Rövid lejáratú hit.és támogatási kölcsönök</b>					
<b>Pénzügyi váll.rövid lej.hiteltörl.,visszafiz.</b>		<b>4512.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Pénzü.váll.műk.célú hiteltörl.,visszafiz.	45121.				
2.	Pénzü.váll.fejl.célú hiteltörl.,visszafiz.	45122.				
<b>Rövid lejáratú kötvénykibocsátás forgalma</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	El.évi röv.lej.kötv.kib.visszafiz.,rend.	45721.	0	0	0	
<b>Rövid lej.hitelek és tám.kölcsönök összesen</b>		<b>45.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>9.</b>	<b>Értékpapírok vásárlásának kiadása</b>					
1.	Értékpapírok vás. - Működési c.kiadások		0	0	0	
2.	Értékpapírok vás. - Felhalm.c.kiadások		0	0	0	
<b>Értékpapírok vásárlásának kiadása</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>					
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>	<b>73,12%</b>

## KAJASZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

## Kiadások szakfeladatonként

Magnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Egyéb folyó kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Támogatott kiadások		Pénzeszköz kiadások		Felhatalmazás		Tartalékok		Összesen										
		51-52.		53.		54-56.		57.		58.		37.		38.		I.		59.		Módosított		Teljesítés								
		Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés	Eredeti	Teljesítés							
	370000					106	106	18													106	106	18							
Települési hulladék-átvitel	382101																													
Óvodai művelődési célú	562912					2 205	2 205	2 209																						
Takarás	812000	281	6	76	6	63	13																							
Zöldterület-kezelés	813000	1 521	1 336	394	345	508	433	349	28	28																				
Önkormányzati jogalkotás	841112	7 000	7 084	6 867	1 876	7 696	10 790	10 410	228	841	833																			
Önk. hrsz. ált. végreh. ig. bev.	841126	546	125	124	147	34																								
Adóilleték kiutalás bevez.	841133		187	188																										
Közfelújítás	841402																													
Város- és községgond.	841403	205	205			53	53	2062																						
Támogatási c. finansz. m.év.	841913																													
7.üz.-polg. ár. ár. vét. kpi. és ter. ig.	842510																													
Óvodai nevelés	851011	21	21	85	78	3 645	1 760	1 521																						
14. szociális alapellátás	862101					635	617	494																						
Jóvábotások egyéni szakell.	862211							43																						
Figyelő-műhely nem sor.	862240																													
Barab. el.	862301																													
Fogyóeset alappellátás	869041																													
Család és nővédelmi gond.	882111																													
Atk. k. ellátás	882112																													
Jóvábotások járáselekt.	882113																													
Lak. f. tám. norm.	882115																													
Ap. d. alany	882116																													
Alp. és d. j. mellányossági	882121																													
Helyi eseti lh.	882122																													
Átmeneti segély	882123																													
Temetési segély	882124																													
Reménytelenül gyvt.	882202																													
Közgyógyellátás	882203																													
Közvetítés	889201																													
Szoci. elvezetés	889202																													
Házi seg. nyújt.	890201																													
Civil szerv. műk. tám.	890441	320	151	151	86	25	20																							
Rövid távú köznevel.	890442	1 665	1 665	1 665	264	255	120	105																						
FHT-tám. r. hosszabb t. fogl.	890609																													
Egyéb árt. képv. tev. tám.	900400																													
Közművel. rend. kiáll. szerv.	910123																													
Könyvtár szolg.	910502	324	324	324	88	79	1 168	1 650	10	10																				
Közmű- és művelődési	931102																													
Sportéletm. és fejlesztés																														
<b>Összesen</b>		<b>9 992</b>	<b>11 098</b>	<b>10 880</b>	<b>2 667</b>	<b>2 879</b>	<b>23 032</b>	<b>24 620</b>	<b>22 825</b>	<b>256</b>	<b>879</b>	<b>871</b>	<b>6 537</b>	<b>4 996</b>	<b>4 661</b>	<b>16 397</b>	<b>36 420</b>	<b>36 400</b>	<b>1 044</b>	<b>601</b>	<b>596</b>	<b>300</b>	<b>7 295</b>	<b>7 243</b>	<b>15 000</b>	<b>29 057</b>	<b>0</b>	<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 173</b>

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
Támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások

Megnevezés		Fők. szla	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK</b>					
<i>1. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás</i>					
Előző évi előir.-maradvány, pénzmaradvány átad.		3721.	0	0	0
<i>2. Működési célú támogatásértékű kiadások</i>					
1.	Irányító szerv alá tart.ktgvét.szervnek	37111	0	11 817	11 817
1.	Óvoda			11 817	11 817
2.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	37315.	16 397	24 603	24 583
1.	Martonvásár Város Önkormányzata		1 800	1 000	596
2.	Vál Önkormányzata		12 766	21 433	21 772
3.	Szent László Völgye TKT - ügy.,szoc.ell.		1 431	1 461	1 455
4.	KDV hull.gazd.			109	108
5.	Völgyvidék, püi keret				52
6.	Ercsi Eü.Központ		400	600	600
3.	Többcélú kistérségi társ. és költségv. szerveinek	37316.	0	0	0
1.					
Működési célú támogatásértékű kiadások		3731.	16 397	36 420	36 400
<i>3. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások</i>					
1.	Központi költségvetési szervnek	374111.	0	0	0
1.					
2.	Fejezeti kezelésű előirányzatoknak	374112.	0	0	0
1.					
3.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	374115.	0	0	0
1.					
4.	Többcélú kistérségi társ. és költségv. szerveinek	37416.	0	0	0
1.					
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások		3741.	0	0	0
<b>TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>37.</b>	<b>16 397</b>	<b>36 420</b>	<b>36 400</b>
<b>II. PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE</b>					
<i>1. Működési célú pénzeszközátadások</i>					
1.	Állami nem pénzügyi vállalkozásoknak	38111.	0	0	0
1.					
2.	Pénzügyi vállalkozásoknak	38112.	0	0	0
1.					
3.	Egyéb vállalkozásoknak	38113.	0	0	0
1.					
4.	Háztartásoknak	38114.	0	0	0
1.	Fogatos, nyugd.klub,dalkör				
5.	Non-profit szervezeteknek	38115.	1 044	601	596
1.	Nyugd.,dalkör, fogatos, gézengúz		200	222	287
2.	Nőgyógyászati szűrés, Medicopter		210	205	124
3.	Katasztrófa alap, tűzoltóság, polgárőrség		500	85	100
4.	KDV Hull.gazd.		109		
5.	TÖOSZ, MÖSZ tagdíj, árvizvéd.tám.		25	89	85
6.	Egyéb külföldieknek	38117.	0	0	0

**KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
Támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások

1.					
<b>Működési célú pénzeszközátadások összesen</b>		<b>3811.</b>	<b>1 044</b>	<b>601</b>	<b>596</b>
<b>2. Felhalmozási célú pénzeszközátadások</b>					
1.	<b>Állami nem pénzügyi vállalkozásoknak</b>	<b>38211.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.					
2.	<b>Pénzügyi vállalkozásoknak</b>	<b>38212.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.					
3.	<b>Egyéb vállalkozásoknak</b>	<b>38213.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.					
4.	<b>Háztartásoknak</b>	<b>38214.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Csatorna után közműfejl.hozzájárulás				
5.	<b>Non-profit szervezeteknek</b>	<b>38215.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.					
6.	<b>Egyéb külföldieknek</b>	<b>38217.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.					
<b>Felhalmozási célú támogatásértékű kiad. összesen</b>		<b>3821.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen</b>		<b>38.</b>	<b>1 044</b>	<b>601</b>	<b>596</b>
<b>I.+II. KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>17 441</b>	<b>37 021</b>	<b>36 996</b>

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSNEK TELJESÍTÉSE  
Felhalmozási kiadások

Megnevezés		Fők. szla	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>				
1.	Immateriális javak vásárlása	115.	0	0	0
1.	1. Vagyoni értékű jogok vásárlása	1153.	0	0	0
2.	2. Szellemi termékek vásárlása	1154.	0	0	0
	1.		0	0	0
2.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok vás.	125.	0	0	0
1.	1. Földterületek vásárlása	1251.	0	0	0
2.	2. Telkek vásárlása	1252.	0	0	0
	1.		0	0	0
3.	3. Épületek vásárlása, létesítése	1253.	0	0	0
	1.				
4.	4. Egyéb építmények vásárlása, létesítése	1254.	0	0	0
	1.		0	0	0
3.	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása	1315.	236	236	181
1.	1. Ügyvitel- és számítástechnikai eszközök vás.	13151.	0	0	0
2.	2. Egyéb gépek, berendezések és felszerelések vás.	13152.	236	236	181
	1. Fűkasza		236	236	181
3.	3. Képzőművészeti alkotások vásárlása	13153.			
4.	4. Hangszerek vásárlása	13154.			
4.	Járművek vásárlása	1325.			
5.	Részvények, részesedések, államkötvények	17.	0	0	0
	1.	1712.	0	0	0
	<b>Beruházási kiadások</b>		<b>236</b>	<b>236</b>	<b>181</b>
6.	Beruházási kiadások ÁFA-ja	1821.	64	64	49
	<b>Beruházási kiadások összesen</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>230</b>
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>				
1.	Ingatlanok felújítása	126.	0	6 075	6 094
1.	1. Épületek felújítása	1263.	0	6 075	6 094
	1. Ajtócsere, fűtés			6 075	6 094
2.	2. Egyéb építmények felújítása	1264.	0	0	0
	1.				
	2.		0	0	0
2.	Gépek, berendezések és felszerelések felújítása	1316.	0	0	0
	1.	13161.	0	0	0
3.	Járművek felújítása	1326.	0	0	0
	<b>Felújítási kiadások</b>		<b>0</b>	<b>6 075</b>	<b>6 094</b>
5.	Felújítási kiadások ÁFA-ja	1811.		920	919
	<b>Felújítási kiadások összesen</b>		<b>0</b>	<b>6 995</b>	<b>7 013</b>
<b>3.</b>	<b>Tartósan adott kölcsönök</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	1. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök áht-n kívülre		0	0	0
	1. Háztartásoknak nyújtott felhalm. célú támog. kölcs.	1942.	0	0	0
	1.	194242.	0	0	0
	<b>Tartósan adott kölcsönök összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>300</b>	<b>7 295</b>	<b>7 243</b>



## KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

## Létszám előirányzatok

Megnevezés	Önkormányzat		
	Eredeti ei.	Mód.ei. 12.31.	Telj. 12.31.
Alaptevékenység: 841112. Önkormányzati jogalkotás - köztisztviselő (polgármester)	1 fő	1 fő	1 fő
Alaptevékenység: 841402. Város és községgazdálkodás - egyéb bérrendszer alá tart.mváll.	1 fő	1 fő	1 fő
Alaptevékenység: 890441. Rövid időtartamú közfogl. - egyéb bérrendszer alát tart.mváll.	2 fő	2 fő	2 fő
Alaptevékenység: 890442. FHT-ra jogosultak hosszabb időtartamú közfogl.	1 fő	1 fő	1 fő
<b>Összesen</b>	<b>5 fő</b>	<b>5 fő</b>	<b>5 fő</b>

## PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉSE

ezer forint

<b>1.</b>	<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak elején (1.a+1.b.)</b>	<b>22 341</b>
1.a.	bankszámlák	22 316
1.b.	pénztár	25
<b>2.</b>	<b>2013. évi bevételek összesen (2.a+2.b)</b>	<b>94 688</b>
2.a.	bevételek összesen	94 664
2.b.	függő, átfutó bevételek	24
<b>3.</b>	<b>2013. évi kiadások összesen (3.a+3.b)</b>	<b>87 854</b>
3.a.	kiadások összesen	86 173
3.b.	függő, átfutó kiadások	1 681
<b>4.</b>	<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (1+2-3)=(4.a+4.b)</b>	<b>29 175</b>
4.a.	bankszámlák	29 080
4.b.	pénztár	95

## Közzetett támogatások

Megnevezés	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>1. Helyi adók, gépjárműadó - önkormányzati döntés alapján</b>			
<b>I. Adóelengedés</b>			
1. Építményadó			
2. Telekadó		60	60
3. Magánszemélyek kommunális adója		10	10
4. Iparüzési adó			
5. Gépjárműadó			
6. Pótlék		318	318
<b>Adóelengedés összesen</b>	<b>0</b>	<b>388</b>	<b>388</b>
<b>II. Adókedvezmény</b>			
1. Építményadó			
2. Telekadó			
3. Magánszemélyek kommunális adója			
4. Iparüzési adó			
5. Gépjárműadó			
<b>Adókedvezmény összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Méltányossági eljárás keretében nyújtott adó, pótlék és bírság elengedés, valamint fizetési könnyítés részletfizetésére, fizetési halasztásra vonatkozóan</b>			
<b>Részletfizetési kedvezmény</b>			
1. Építményadó		86	86
2. Telekadó	500	468	468
3. Magánszemélyek kommunális adója	50	70	70
4. Iparüzési adó			
5. Gépjárműadó	200	193	193
6. Késedelmi pótlék	100	40	40
7. Bírság			
<b>Részletfizetési kedvezmény összesen</b>	<b>850</b>	<b>857</b>	<b>857</b>
ebből áthúzódó	100	100	100
<b>Fizetési halasztás</b>			
1. Építményadó			
2. Telekadó			
3. Magánszemélyek kommunális adója			
4. Iparüzési adó			
5. Gépjárműadó			
6. Késedelmi pótlék			
7. Bírság			
<b>Fizetési halasztás összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összes közzetett támogatás helyi adóknál és gépjármű</b>	<b>850</b>	<b>1 245</b>	<b>1 245</b>
<b>2. Egyéb díjak méltányossági elengedése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összes közzetett támogatás</b>	<b>850</b>	<b>1 245</b>	<b>1 245</b>

## KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

## Bevételek forrásonként

Megnevezés		Fkvi sz.	Eredeti ei. (eFt)	Mód. ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>Működési bevételek</b>				12 391	12 454
1.	Intézményi működési bevételek	91.		574	637
2.	Közhatalmi bevételek	91111			
3.	Kapott támogatások	94.		11 817	11 817
4.	Működési célú támogatásértékű bevétel	46.			
5.	Működés célú átvett pénzeszközök	464			
<b>Felhalmozási bevételek</b>				0	0
1.	Felhalmozási bevételek	93.			
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	46.			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.			
<b>Kölcsönök</b>				0	0
1.	Működési célú kölcsönök	19.		0	0
	1.	Kapott kölcsönök			
	2.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése			
2.	Felhalmozási célú kölcsönök	19.		0	0
	1.	Kapott kölcsönök			
	2.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése			
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>				12 391	12 454
1.	Költségvetési hiány belső finansz.előző évi előir.,pénzmaradv.igénybevétele	981.		0	0
	1.	Előző évi előir., pm igénybevétele működési célra			
	2.	Előző évi előir., pm igénybevétele felhalm.célra			
2.	Értékpapírok értékesítésének bevétele			0	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	0
	1.	Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - működési célú bev.			
	2.	Hitelek felvétele és kötvénykibocs. - felhalmozási célú bev.			
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>				0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				12 391	12 454
1.	Működési célú bevételek			12 391	12 454
2.	Felhalmozási célú bevételek			0	0
3.	Finanszírozási műveletek bevételei			0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				12 391	12 454

12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelet 13. melléklet  
**KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
 Bevételek részletes bontásban

Megnevezés		Fkvi sz.	Eredeti ei. (eFt)	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>I.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>II.</b>	<b>Intézményi működési bevételek</b>			574	637
	1. Egyéb sajátos bevétel			452	502
	1. Egyéb sajátos bevétel	91218,9			2
	2. Intézményi ellátási díjak	91312		452	500
	2. ÁFA bevét., visszatérülések	9191		122	135
	3. Kamatbevételek	9161			
<b>III.</b>	<b>Irányító szervtől kapott támogatás</b>	941		11 817	11 817
<b>IV.</b>	<b>Felhalmozási jellegű bevételek</b>				
<b>V.</b>	<b>Költségvetési támogatások</b>				
<b>VI.</b>	<b>Támogatásértékű bevételek</b>			0	0
	1. Tám.értékű műk.bevételek				
<b>VII.</b>	<b>Pénzeszk. átvétel áht-n kívülről</b>				
	1. Működési c.pénzeszk. átvétel				
<b>VIII.</b>	<b>Maradvány felhasználás</b>			0	0
	1. Előző évi pm.igénybevétele - műk.célra				
	2. Előző évi pm.igénybevétele - felhalm.célra				
<b>IX.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				12 391	12 454



12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelet 14. melléklet  
 KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉBENK TELJESÍTÉSE  
 Bevételek szakfeladatonként

Megnevezés	Szak-feladat	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Költségvetési támogatás		Fenntartói finanszírozás		Pénzeszköz-átvétel		Pénzmaradvány		Összesen			
		91.		93.		94.		94.		47.		98.		Mód.ei 12.31. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei 12.31. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
		Mód.ei 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)						
Óvodai intézményi elkeztetés	562 912	383	401											383	401		
Szociál: elkeztetés	889 921	191	236											191	236		
Támogatási e.finanszírozási műveletek	841 913							11 817	11 817					11 817	11 817		
<b>Bevételek összesen</b>		<b>574</b>	<b>637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 817</b>	<b>11 817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 391</b>	<b>12 454</b>		

12 454

12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelet 15.melléklet  
KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNT

Megnevezés		Fők. szla.	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>Működési kiadások</b>			12 391	12 454
1.	<b>Működési kiadások</b>		12 391	12 454
1.	Személyi juttatások	51-52.	7 656	8 129
2.	Munkaad.terh.jár.és szoc.hozzáj. adó	53.	1 861	2 044
3.	Dologi kiadások	54-56.	2 830	2 273
4.	Egyéb folyó kiadások	57.	44	8
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.		
2.	Műk.célú támogatásértékű kiadások	37.		
3.	Működési célú pénzeszközátadások	38.		
<b>Felhalmozási kiadások</b>			0	0
1.	Beruházások	11-13 16-18.		
2.	Felújítások	11-13 16-18.		
3.	Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	37.		
4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások	38.		
<b>Kölcsönök</b>				
1.	<b>Működési célú kölcsönök</b>	19.	0	0
1.	Kölcsön nyújtása		0	0
2.	Kölcsön törlesztése		0	0
2.	<b>Felhalmozási célú kölcsönök</b>	19.	0	0
1.	Kölcsön nyújtása		0	0
2.	Kölcsön törlesztése		0	0
<b>Tartalék előirányzatok</b>		59.	0	0
1.	Általános tartalék			
2.	<b>Céltartalék</b>		0	0
1.	Működési célú céltartalékok			
2.	Felhalmozási célú céltartalékok			
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>			12 391	12 454
1	<b>Értékpapírok vásárlásának kiadása</b>		0	0
1.	Értékpapírok vás. - Műk.célú kiad.	29.		
2.	Értékpapírok vás. - Felhalm.c.kiad.	17.		
2.	<b>Hitelek tör.lés kötvénybevált.kiadásai</b>	43.,45	0	0
1.	Műk. célú hitel tör.lés kötv.bevált.			
2.	Felhalm. célú hit.tör.lés kötv.bevált.			
3.	El.év röv.lej.kötv.kib.visszafiz.,rend.		0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>			0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			12 391	12 454
1.	Működési célú kiadások		12 391	12 454
2.	Felhalmozási célú kiadások		0	0
3.	Finanszírozási műveletek kiadásai		0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			12 391	12 454

12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendlet 16. melléklet  
KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
KIADÁSOK RÉSZLETES BONTÁSBAN

Megnevezés		Fők. szla.	Mód.ei. 12.31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
<b>1.</b>	<b>Működési kiadások</b>			
1.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>51-52.</b>	<b>7 656</b>	<b>8 129</b>
1.	Rendszeres személyi juttatások	5111	6 815	6 536
2.	Munkavégzéshez kapcsolódó jutt.	5121.	147	912
3.	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	5131.	342	342
4.	Személyhez kapcs.költségtérítések	5141.	352	339
5.	Szociális jellegű juttatások	5151.		
6.	Részmunkaidőben folg.juttatásai	5161.		
7.	Különféle nem rendszeres juttatások	5171.		
8.	Állományba nem tartozók juttatásai	5221.		
2.	<b>Munkaad.terh.jár.és szoc. hozzájár. adó</b>	<b>53.</b>	<b>1 861</b>	<b>2 044</b>
1.	M.adókat terh.jár.és szoc.hozzájár.adó	5311.	1 803	1 970
2.	Egészségügyi hozzájárulás	5331	38	37
3.	Táppénz hozzájárulás	5341	20	37
3.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>54-56.</b>	<b>2 830</b>	<b>2 273</b>
1.	Készletbeszerzések	54.	1 211	1 236
2.	Szolgáltatások	55.	902	559
3.	Különféle dologi kiadások	56.	717	478
4.	<b>Egyéb folyó kiadások</b>	<b>57.</b>	<b>44</b>	<b>8</b>
5.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>58.</b>		
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>5.</b>	<b>12 391</b>	<b>12 454</b>
<b>2.</b>	<b>Támogatásértékű kiadások</b>			
1.	El.évi előir-mar.,pénzmaradvány átad.	371		
2.	Műk.célú támogatásértékű kiadások	373		
3.	Felhalm.célú támogatásértékű kiadások	3741.		
<b>Támogatásértékű kiadások összesen</b>		<b>37.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Pénzeszközátadások államháztart.kívülre</b>			
1.	Működési célú pénzeszközátadások	3811.		
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások	3821.		
<b>Pénzeszközátad.államháztart.kív.összesen</b>		<b>38.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>			
1.	Beruházások	11-13;17;182		
2.	Felújítások	12-13;181.		
3.	Tartósan adott kölcsönök	19.		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Tartalék előirányzatok</b>			
1.	Általános tartalék	59211.		
2.	Céltartalék	59212.		
<b>Tartalék előirányzatok összesen</b>		<b>59.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>12 391</b>	<b>12 454</b>

12/2014.(IV.30.) önkormányzati rendelet 17. melléklet  
**KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**  
**KIADÁSOK SZAKFELADATONKÉNT**

Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás		M.adókat terh. jár. és szoc.bjár.adó		Dologi kiadások		Egyéb folyó kiadások		Felhalm. kiadás		Tartalék		Összesen	
		Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)	Mód.ei.12 .31. (eFt)	Telj. 12.31. (eFt)
		51-52.		53.		54-56.		57.		1.		59.			
Óvodai intézményi étkeztetés	562 912	1 538	1 581	299	319	1 110	1 547	15	2					2 962	3 449
Óvodai nevelés	851 011	6 118	6 548	1 562	1 725	1 593	726	29	6					9 302	9 005
Szociális étkeztetés	889 921					127								127	0
<b>Kiadások összesen</b>		<b>7 656</b>	<b>8 129</b>	<b>1 861</b>	<b>2 044</b>	<b>2 830</b>	<b>2 273</b>	<b>44</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 391</b>	<b>12 454</b>

12.454

## KAJÁSZÓI GYÖNGYSOR ÓVODA 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

## Létszám előirányzatok

Megnevezés	Önkormányzat		
	Mód.ei. 10.hó	Mód.ei. 12.31.	Telj. 12.31.
Alaptevékenység: 562912. Óvodai intézményi étkeztetés - közalkalmazott	2 fő	2 fő	2 fő
Alaptevékenység: 851011. Óvodai nevelés - közalkalmazott	6 fő	6 fő	6 fő
<b>Összesen</b>	<b>8 fő</b>	<b>8 fő</b>	<b>8 fő</b>



KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
ÁLTAL 2013. ÉVBEN FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK

Megnevezés	Mód.ei. (eFt)	Telj. (eFt)
Rendkívüli gyermekvéd.támogatás pbeli	350	335
Rendkívüli gyermekvéd.támogatás term.beni	20	20
Ápolási díj alanyi (áthúzódó)	165	165
Ápolási díj	1 695	1 690
Közgyógyellátás	43	43
Foglalkoztatást helyettesítő támoatás (áthúzódó)	318	315
Lakásfenntart.támogatás (áthúzódó)	265	126
Egyéb lakhatással kapcs.ell. (szoc.tűzifa-2012)	107	107
Rendszeres szoc.segély (áthúzódó)	80	66
Átmeneti segély	1203	1189
Temetési segély	100	25
Átmeneti segély természetbeni, szoc.tűzifa 2013	650	580
<b>Összesen</b>	<b>4 996</b>	<b>4 661</b>

KAJÁSZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
 2013. ÉVI PÉNZMARADVÁNY KIMUTATÁSA

Megnevezés	2012. (eFt)	2013. (eFt)
Rövid lejáratú ktgvetési pénzforg.és betétszlák záróegyenlegei	22 316	29 080
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlege	25	95
A. Záró pénzkészlet	22 341	29 175
B. Forgatási c.finanszírozási műveletek egyenlege	0	0
Ktgvetési aktív függő elsz.záróegyenlege	186	186
ktgvetési aktív átfutó elsz.záróegyenlege	41	1722
Ktgvetési passzív függő elsz.záróegyenlege	0	0
Ktgvetési passzív átfutó elsz.záróegyenlege	98	122
Ktgvetési passzív kiegyenlítő elsz.záróegyenlege	0	0
C. Egyéb aktív és passzív püi elszámolások összesen	129	1786
D.Előző évben képzett tartalékok maradványa	13 242	0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforg.vállalk.maradványa	0	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	9 228	30 961
G. Finanszírozásból szárm.korrekciók	0	186
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások	0	0
I. Ktgvetési pénzmaradvány	9 228	31 147
J. Módosított pénzmaradvány	9 228	31 147
ebből Műk.c.kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
ebből Felhalm.c.szabad pénzmaradvány	9 228	31 147

## 1. Tárgyévi könyvviteli mérleg (ezer forint)

ESZKÖZÖK	előző év	tárgyév	tárgyévi állományból		
			forgalomk épt.törzsva gy.	forg.képes törzsvagy.	törzsvagy. összesen
I. Immateriális javak	0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok	419 644	723 387	716 011	7 376	723 387
2. Gépek, berendezések és felszerelések	4 237	3 373		3 373	3 373
II. Tárgyi eszközök összesen	423 881	726 760	716 011	10 749	726 760
1. Tartós részesedés	16	16	16		16
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	16	16	16	0	16
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	118 513	115 300	115 300		115 300
2. Koncesszióba adott eszközök	0	0			0
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	0	43 154	43 154		43 154
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonke	118 513	158 454	158 454	0	158 454
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	542 410	885 230	874 481	10 749	885 230
1. Anyagok	61	82		82	82
I. Készletek összesen	61	82	0	82	82
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	339	0			0
2. Adósok	46 581	51 158		51 158	51 158
3. Rövid lejáratra adott kölcsönök	0	0			0
4. Egyéb követelések	6 400	4 809		4 809	4 809
II. Követelések összesen	53 320	55 967	0	55 967	55 967
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	25	95		95	95
2. Ktgvetési pénzforgalmi számlák	22 316	29 080		29 080	29 080
ebből: ktgvetési pénzforg.szlák bekerülési értéke	22 316	29 080		29 080	29 080
ktgvetési pénzfog.szlák elszámolt értékvesztése	0	0			0
3. Elszámolási számlák	0	0			0
4. Idegen pénzeszközök számlái	51	0			0
ebből: idegen pénzeszk.bekerülési értéke	51	0			0
idegen pénzeszk.elszámolt értékvesztése	0	0			0
IV. Pénzeszközök összesen	22 392	29 175	0	29 175	29 175
1. Ktgvetési aktív függő elszámolások	186	186	186		186
2. Ktgvetési aktív átfutó elszámolások	41	1 722	1 722		1 722
V. Egyéb aktív püi elszámolások	227	1 908	1 908	0	1 908
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	76 000	87 132	1 908	85 224	87 132
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>618 410</b>	<b>972 362</b>	<b>876 389</b>	<b>95 973</b>	<b>972 362</b>

FORRÁSOK	előző év	tárgyév	tárgyévi állományból		
			forgalomk épt.törzsva gy.	forg.képes törzsvagy.	törzsvagy. összesen
1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje	0	0			0
2. Saját tulajdonban lévő eszk.tartós tőkéje	862 040	862 040	862 040		862 040
I. Tartós tőke	862 040	862 040	862 040	0	862 040
1. Kezelésbe vett eszk.tőkeváltozása	0	0			0
2. Saját tulajdonban lévő eszk.tőkeváltozása	-267 577	78 006	14 227	63 779	78 006
II. Tőkeváltozások összesen	-267 577	78 006	14 227	63 779	78 006
III. Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	594 463	940 046	876 267	63 779	940 046
1. Ktgvetési tartalék elszámolása	9 228	30 961	0	30 961	30 961
ebből: tárgyévi ktgvetési tartalék elsz.	9 228	30 961		30 961	30 961
előző év(ek) ktgvet.tart.elsz.	0	0			0
2. Ktgvetési pénzmaradvány	13 242	0			0
I. Ktgvetési tartalékok összesen	22 470	30 961	0	30 961	30 961
II. Vállalkozási tartalékok összesen	0	0	0	0	0
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	22 470	30 961	0	30 961	30 961
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0	0	0	0
1. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (sz)	196	222	0	222	222
ebből: tárgyévi ktgvetést terhelő szállítói kötelezettség		0			0
tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezet	196	222		222	222
2. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 132	1 011	0	1 011	1 011
ebből: helyi adó túlfizetése miatti kötelezettség	950	814		814	814
tárgyévi ktgvetést terhelő egyéb rövid lejár.kötel	131	87		87	87
egyéb különféle kötelezettségek	51	110		110	110
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1 328	1 233	0	1 233	1 233
1. Ktgvetési passzív átfutó elszámolások	98	122	122		122
2. Ktgvetésen kívüli passzív püi elszámolások	51	0			0
III. Egyéb passzív püi elszámolások összesen	149	122	122	0	122
F) KÖTELEZETTÉSGEK ÖSSZESEN	1 477	1 355	122	1 233	1 355
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>618 410</b>	<b>972 362</b>	<b>876 389</b>	<b>95 973</b>	<b>972 362</b>

**2. Az önkormányzat tárgyévi ingatlanvagyon (ezer forint)**

Megnevezés	előző év	növekedés	csökkenés	tárgyév		
				bruttó érték	rtékcsökkenés	nettó érték
1. Földterületek, telkek	110 676			110 676		110 676
2. Épületek	177 793	7 013		184 806	34 463	150 343
3. építmények	194 717	398 700		593 417	138 425	454 992
4. ültetvények (zoltterületek)				0		0
I.1. Forgalomképtelen ingatlanvagyon összesen	483 186			888 899	172 888	716 011
1. Földterületek, telkek	11 068		3 692	7 376		7 376
2. Épületek				0		0
3. építmények				0		0
4. ültetvények (zoltterületek)				0		0
II. Egyéb forgalomképes vagyon összesen	11 068	0	3 692	7 376	0	7 376
<b>Vagyon összesen</b>	<b>494 254</b>	<b>0</b>	<b>3 692</b>	<b>896 275</b>	<b>172 888</b>	<b>723 387</b>

**3. Hitelfedezetként felajánlott, illetve jelzáloggal terhelt ingatlanok**

Az önkormányzatnak hitelfedezetként felajánlott, illetve jelzáloggal terhelt ingatlana nincsen.

**4. Az önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedései**

Fejérvíz Zrt.	10.000,- Ft
KDV Hulladékgazdálkodási Zrt.	6.000,- Ft

**5. Az önkormányzat értékpapírai**

Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

**6. Befejezetlen beruházások állománya**

Az önkormányzatnál befejezetlen beruházás nincsen.

**7. Pénzügyi vagyoni helyzetet jellemző mutatók**

Az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét jellemző mutatókat az Önkormányzat szöveges beszámolója - 22. melléklet - részletesen tartalmazza.



**8. A 0-ra leírt eszközök állománya (ezer forint)**

	használatbavétel dátuma	bruttó érték
<b>Szellemi termékek összesen</b>		<b>3 013</b>
	2000. előtti	91
	2001	25
	2002	147
	2004	2 750
<b>gépek, berendezések, felszerelések összesen</b>		<b>6 330</b>
	2000. előtti	2 463
	2000	227
	2001	578
	2002	596
	2003	155
	2004	443
	2005	1 494
	2010	205
	2013	169

**9. Érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya**

Községi könyvtár könyvállománya 5700 db

**10. A kötelezettségek állománya**

Az önkormányzatnak a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettsége, ideértve kezesség-, és garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettsége nincsen.

## Szöveges beszámoló

### Kajászó Község Önkormányzatának 2013. évi gazdálkodásáról

Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2/2013.(II.12.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a község 2013. évi költségvetését. Kajászó község lakosságszáma 2013. január 1. napján 1 068 fő volt.

#### I. Feladatellátás általános értékelése

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése előírja a helyi önkormányzatok számára a kötelezően ellátandó feladatokat, melyek: településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés, egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás), óvodai ellátás, kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások, lakás- és helyiséggazdálkodás, a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása, helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás, helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok, sport, ifjúsági ügyek, közreműködés a település közbiztonságának biztosításában, hulladékgazdálkodás, víziközmű-szolgáltatás.

Önkormányzatunk az e törvényben meghatározott feladatait alapvetően és maradéktalanul igyekszik ellátni és az ehhez szükséges bevételeket előteremteni.

A helyi adók, pótlékok, az átengedett központi adók és a költségvetési támogatás a teljesített kiadás 70,83 %-át teszik ki. A különbözetet az intézményi működési bevételekből, a felhalmozási és tőke jellegű bevételekből és a támogatásértékű működési bevételekből fedeztük.

A beszámoló 24. űrlapja szerint önkormányzati szinten

a bevétel teljesítése:	94 688 eFt
a kiadás teljesítése	87 854 eFt
a nyitó pénzkészlet	22 341 eFt
a záró pénzkészlet	29 175 eFt.

2013. június 30. napjáig az oktatási-nevelési feladatokat – óvodai nevelés – Martonvásár Város Önkormányzatával kötött társulási megállapodás alapján láttuk el, 2013. július 1. napjától az óvodai nevelést Kajászó Község Önkormányzata a Kajászói Gyöngysor Óvoda keretében biztosítja.

2013. évben a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társuláshoz tartozott Önkormányzatunk, a központi orvosi ügyeletet, a szociális ellátást – a családsegítést, a házi segítségnyújtást – a gyermekvédelmi ellátást és a belső ellenőri feladatokat a társulás látta el.

#### II. Bevételi források és azok teljesítése

A bevételeink az eredeti előirányzathoz képest 155,74 %-ra teljesültek, ami abból adódik, hogy

- 2013. július 1. napjával az Önkormányzat látta el az óvodai nevelést, a feladathoz kapcsolódó finanszírozást a 2013.08-12. hónapokra megkaptuk
- jogszabályi változás miatt az iparüzési adó II. félévi adóelőlege jelentős mértékben emelkedett

- a magasabb létszámú közfoglalkoztatás miatt emelkedett a feladatért kapott támogatás összege.

Önkormányzati bevételek: internet használat díja, szülői étkezési térítési díjak, szociális étkezés térítési díja, teremérletli díjak, közterület használati díjak, kamat bevételek alkotják.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei:

A helyi adók bevétele az eredeti előirányzathoz viszonyítva összességében 156,82 %-os teljesítést mutat. A helyi adó bevételek az iparüzési adó bevallások alapján, az iparüzési adó feltöltési kötelezettség, illetve az adóhátralékok behajtása következtében növekedett. Ezen belül a telekadó 112,79 %, az építményadó 97,43 %, a magánszemélyek kommunális adója 93,89 %, az iparüzési adó 188,27 %, a gépjárműadó 107,79 %, a pótlékok és bírságok bevétele 64,33 % az eredeti előirányzathoz képest.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek: a lakosság által fizetett szennyvíz csatorna érdekeltségi hozzájárulásból tevődik össze. A szennyvíz csatorna érdekeltségi hozzájárulás az eredeti előirányzathoz viszonyítva 43,86 %-ban teljesült.

Költségvetési támogatás: a település lakosságszám arányában kapott normatívából, az önkormányzati hivatal működtetésére kapott támogatásból, az óvodai nevelési feladatok ellátására biztosított támogatásból (2013.08-12. hónapra vonatkozóan) a pénzbeli szociális feladatok ellátására kapott támogatásból, a könyvtári feladatok támogatásából, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok ellátására kapott támogatásból és a segélyek visszaigényléséből tevődik ki. Az egyéb központi támogatások között szerepel a szociális tűzifa beszerzésére biztosított támogatás és a 2013. évben biztosított bérkompenzáció összege, illetve a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számára juttatott természetbeni Erzsébet utalvány.

A 2012. évben vis maior támogatásra benyújtott kérelem alapján megállapított támogatást 2013. évben utalta a Kincstár, felhasználása már 2012. évben megtörtént.

Bevételek az államháztartás más alrendszerétől: A Munkaügyi Központ 2013. évben is támogatást nyújtott a közfoglalkoztatásra, pályázattól függően 90 %-os, illetve 100 %-os mértékben. Az OEP az iskola-egészségügyi ellátásra továbbra is nyújt finanszírozást

Hitelfelvételre Önkormányzatunknál 2013. évben nem került sor.

Bevételek alakulása táblázatos formában:

<b>Bevételek alakulása 2013. évben ezer forintban</b>					
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei. 12.31.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés eredeti ei. %-ban	Teljesítés módosított ei. %-ban
Közhatalmi bevételek	50	27	26	52,00%	96,30%
Intézményi működési bevételek	3 341	3 162	3 068	91,83%	97,03%
Sajátos működési bevételek (adó)	28 330	43 197	42 730	150,83%	98,92%
Felhalmozási bevételek	500	2 000	1 982	396,40%	99,10%
Költségvetési támogatások	21 292	40 246	40 246	189,02%	100,00%
Támogatásértékű bevételek	12	6 433	6 305	%	98,01%

Kiadások alakulása táblázatos formában:

<b>Kiadások alakulása 2013. évben ezer forintban</b>					
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei. 12.31.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés eredeti ei. %-ban	Teljesítés módosított ei. %-ban
Személyi juttatások	9 992	11 098	10 880	108,89%	98,04%
Járadékok	2 667	2 879	2 697	101,12%	93,68%
Dologi kiadások	23 288	25 499	23 697	101,76%	92,93%
Ellátottak pénzbeli juttatása	6 536	4 996	4 661	71,31%	93,29%
Támogatásértékű kiadások	16 397	24 604	24 583	149,92%	99,91%
Pénzeszköz átadás áht-on kívülre	1 044	601	596	57,09%	99,17%
Felhalmozási kiadások	300	7 295	7 243	2414,33%	99,29%
Tartalék	15 000	29 057		0,00%	0,00%
Intézmény finanszírozás		11 817	11 817		100,00%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>86 174</b>	<b>114,56%</b>	<b>73,12%</b>
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			1 680		
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>87 854</b>	<b>116,79%</b>	<b>74,55%</b>

#### IV. Pénzmaradvány

A 2012. évről áthozott pénzmaradványt nem használtuk fel, a bevételek fedezték kiadásainkat.

#### V. Értékpapír és hitelműveletek

Értékpapír és hitelművelet nem történt önkormányzatunknál a 2013. évben.

#### VI. A vagyon alakulása

A mérleg főösszege az előző évhez képest emelkedést – 57,24 % – mutat, mely abból adódik, hogy a megszűnt Baracska-Kajászó-Vál víziközmű társulás átadta a vagyont a társult önkormányzatoknak, ez az önkormányzat egyéb építményeinek értékét növelte. Az Önkormányzat mérlegében szerepel a Fejérvíz Zrt.-nek vagyonkezelésre átadott Tordas-Gyúró-Kajászó vízrendszer értéke is. A növekedés további tényezője, hogy az óvodai nevelés átvételével az önkormányzatnak átadásra került az óvoda részére a Martonvásári társulás keretében vásárolt eszközök értéke.

Az eszköz oldalon a befektetett eszközök állománya az előző évihez képest 63,20 %-kal emelkedett, melyet a fentiekben leírtak eredményeztek, illetve felújításra került az önkormányzati hivatal épülete.

A követelések 4,96 %-os növekedését a helyi adó tartozások emelkedése okozta.

Pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	700	310	307	43,86%	99,03%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>54 225</b>	<b>95 375</b>	<b>94 664</b>	<b>174,58%</b>	<b>99,25%</b>
Függő, átfutó, kiegy. bevételek			24		
<b>Bevételek összesen</b>	<b>54 225</b>	<b>95 375</b>	<b>94 688</b>	<b>174,62%</b>	<b>99,23%</b>
Tartalék felhasználás	21 000	22 470	22 470	107,00%	100,00%
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>75 225</b>	<b>117 845</b>	<b>117 158</b>	<b>155,74%</b>	<b>99,42%</b>

### III. Kiadások alakulása

Kiadásaink az eredeti előirányzathoz képest 116,79 %-ra, a módosított előirányzathoz képest 74,55 %-ra teljesültek.

Személyi juttatások és járulékok: A személyi juttatások összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 108,89 %-on, a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,04 %-on, a járulékok 101,12 %-on, illetve 93,68 %-on állnak.

Dologi kiadások: Az eredeti előirányzathoz képest 101,76 %-on, a módosított előirányzathoz képest 92,93 %-on áll.

Támogatások: A segélyek az eredeti előirányzathoz viszonyítva 71,31 %-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,29 %-os teljesítést mutatnak. Sajnos egyre több személy szorult szociális segélyre, átmeneti segélyre. A segélyek teljesítése címenkénti bontásban: betegséggel kapcsolatos ellátások (ápolási díj, közgyógyellátás) 107,23 %, átmeneti segély (pénzbeli, természetbeni) 117,70 %, temetési segély 25 %, családi támogatások 142,00 %,

Működési célú és egyéb pénzeszköz átadás: Működési hozzájárulást teljesítettünk a Váli Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához, a Martonvásári oktatási társulásnak, a Szent László Völgye Többcélú Kistérségi Társulásnak.

Tagdíjat fizettünk a Közép Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak, a Völgyvidék Községnek, a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségének, a Magyarországi Önkormányzatok Szövetségének. Támogattuk az Ercsi Egészségügyi Központot, a Váli Önkormányzati Tűzoltóságot, a Kajászói Polgárőr Egyesületet, a Kajászói Nyugdíjas Klubot, a Dalkört, a fogatos találkozó megrendezését, a Medicopter Alapítványt, a településen nőgyógyászati szűrés végzését.

Felújítás: Az önkormányzati hivatal épületének nyílászárói kicserélésre kerültek, fűtése korszerűsítés történt, illetve az épület homlokzatának javítása, színezése is elkészült. Ez összesen 7 013 eFt volt.

Felhalmozási kiadások: Az önkormányzat 2013. évben vásárolt 1 db Stihl fűkaszt. Az összes kiadás 230 eFt volt.

Hitel visszafizetés: Önkormányzatunknak a 2013. évben nem volt hitel visszafizetési kötelezettsége.

Kölcsönök nyújtása: Az önkormányzat 2013. évben nem adott kölcsönt senkinek.



A források állományi értékének változása a 2012. évi záró állományhoz viszonyítva százalékos arányban és a 2013. évi záró állomány megoszlása:

Megnevezés	2012. évi állományi érték	2013. évi állományi érték	2013/2013	2013. év megoszlása
<b>FORRÁSOK</b>				
D) Saját tőke összesen	594 463	940 046	158,13%	96,68%
I. Tartós tőke	862 040	862 040	100,00%	88,65%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	862 040	862 040	100,00%	88,65%
II. Tőkeváltozások	-267 577	78 006	-29,15%	9,84%
1. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása	-267 577	78 006	-29,15%	9,84%
III. Értékelési tartalék				
E) Tartalékok összesen	22 470	30 961	137,79%	3,18%
I. Költségvetési tartalék összesen	22 470	30 961	137,79%	3,18%
1. Költségvetési tartalék elszámolása	9 228	30 961	335,51%	3,18%
2. Költségvetési pénzmaradvány	13 242	0		
F) Kötelezettségek összesen	1 477	1 355	91,74%	0,14%
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0		
1. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0		
2. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1 328	1 233	92,85%	0,13%
1. Rövid lejáratú hitelek	0	0		
2. Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból	196	222	113,27%	0,02%
3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 132	1 011	89,31%	0,10%
ebből helyi adó túlfizetés miatti kötelezettség	950	814	85,68%	0,08%
egyéb rövid lejáratú kötelezettség	131	87	66,41%	0,01%
egyéb különféle kötelezettségek	51	110	215,69%	0,01%
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	149	122	81,88%	0,01%
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	0	0		
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	98	122	124,49%	0,01%
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	0	0		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	51	0		
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>618 410</b>	<b>972 362</b>	<b>157,24%</b>	

A mérleg főösszege az előző évhez képest 353.952 eFt-tal növekedett. A befektetett eszközök 342.820 eFt-os, a forgóeszközök 11.113 eFt-os növekedése.

A befektetett pénzügyi eszközök aránya nem változott a 2012. évihez képest.

A forgóeszközök lekötöttségi mutatója csekély mértékben, de emelkedett.

A szabad forgóeszközök mutatója 1,9 %-os csökkenést mutat, ami azt jelenti, hogy a rövidtávon bevonható, mobilizálható forgóeszközök aránya csökkent.

A tőkefeszültségi mutató 0,1 %-os csökkenése kedvező változást jelent, csökkent az idegen forrás és a saját forrás egymáshoz viszonyított aránya.

A tőkefinanszírozási mutató a költségvetési gazdálkodás eredménye, ami 0,49 %-os csökkenést mutat.

A likviditási mutatók az Önkormányzat likviditási helyzetének változását mutatják be. Mindhárom mutató a pénzügyi helyzet kedvező alakulását mutatja.

A forgótőke aránya 3,51 %-os csökkenést mutat, mely nem jelenti a rövid távú fizetési pozíció romlását.



A pénzeszközök 30,29 %-os növekedést mutat, mely abból adódik, hogy jogszabályi változás miatt az iparüzési adó fizetési kötelezettség emelkedett.

Az eszközök állományi értékének változása a 2012. évi záró állományhoz viszonyítva százalékos arányban és a 2013. évi záró állomány megoszlása:

Megnevezés	2012. évi állományi érték	2013. évi állományi érték	2013/2012	2013 év megoszlása
<b>ESZKÖZÖK</b>				
A) Befektetett eszközök összesen	542 410	885 230	163,20%	91,04%
I. Immateriális javak összesen				
II. Tárgyi eszközök összesen	423 881	726 760	171,45%	74,74%
1. Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok	419 644	723 387	172,38%	74,39%
2. Gépek, berend.és felszerelések	4 237	3 373	79,61%	0,35%
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	16	16	100,00%	
1. Tartós részesedés	16	16	100,00%	
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkez.adott, vagyonkez.vett eszk.	118 513	158 454	133,70%	16,30%
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	118 513	158 454	133,70%	
B) Forgóeszközök összesen	75 999	87 132	114,65%	8,96%
I. Készletek	61	82	264,52%	0,01%
1. Anyagok	61	82	264,52%	
II. Követelések összesen	53 320	55 967	104,96%	5,76%
1. Követelések áruszállításból és szolg.ból	339	0	0,00%	
2. Adósok	46 581	51 158	109,83%	5,26%
3. Egyéb követelések	6 400	4 809	75,14%	0,49%
III. Értékpapírok összesen				
IV. Pénzeszközök összesen	22 392	29 175	130,29%	3,00%
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	25	95	380,00%	0,01%
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák	22 316	29 080	130,31%	2,99%
3. Idegen pénzeszközök számlái	51	0	0,00%	
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	227	1 908	840,53%	0,20%
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	186	186	100,00%	0,02%
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	41	1 722	4200,00%	0,18%
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>618 410</b>	<b>972 362</b>	<b>157,24%</b>	

A forrás oldalon a tartalék 37,79 %-kal emelkedett, ami az átgondolt, takarékos gazdálkodás eredménye.

A kötelezettségek az előző évhez képest csökkentek.

A rövid lejáratú kötelezettségek között az áruszállításból adódó kötelezettség növekedése a 2013. évet terhelő készletek, szolgáltatások 2014. évi teljesítése, melyeknek fizetési határideje 2014.

Az eladósodási mutató 0,1 %-os csökkenése kedvező az Önkormányzat számára, mivel ez azt jelenti, hogy az összes forráson belül csökkent az idegen forrás aránya.

**A mérleg adataiból számított mutatók alakulása táblázatos formában:**

Mutató	2012.	2013.	változás
Befektetett eszközök aránya = Befektetett eszközök / Összes eszköz * 100	97,71%	91,04%	-6,67%
Forgóeszközök aránya = Forgóeszközök / Összes eszköz * 100	12,29%	8,96%	-3,33%
Befektett pénzügyi eszközök aránya = Befektetett pénzügyi eszközök / Összes eszköz * 100	0,00%	0,00%	0,00%
Forgóeszközök lekötöttségi mutatója = Készletként lekötött forgóeszköz / Forgóeszköz * 100	0,01%	0,09%	0,08%
Szabad forgóeszközök mutatója = (Követelések + Értékpapírok + Pénzeszközök / Forgóeszköz * 100	99,62%	97,72%	-1,9%
Tőkefeszültségi mutató = Kötelezettségek / (Saját tőke + Tartalék) * 100	0,24%	0,14%	-0,10%
Tőkefinanszírozási mutató = Tartalékok / Saját tőke * 100	3,78%	3,29%	-0,49%
Likviditási gyorsráta I. = Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	1683,96%	2153,14%	469,18%
Likviditási gyorsráta II. = (Követelések + Értékpapírok + Pénzeszközök) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	5699,02%	6905,27%	1206,25%
Likviditási ráta = Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	5720,71%	7066,67	1345,96%
Forgótőke aránya = Forgóeszközök / Saját tőke * 100	12,78%	9,27%	-3,51%
Befektetett eszközök fedezettsége = Saját forrás / Befektetett eszközök * 100	113,73%	106,19%	-7,5%
Eladósodási mutató = Összes kötelezettség / Összes forrás * 100	0,24%	0,14%	-0,1%

### Összegzés

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat elsődleges célkitűzését, a zavartalan működést a takarékos gazdálkodással biztosítani tudta, a költségvetési egyensúlyt és a fizetőképességet fenn tudta tartani. A kötelező feladatellátásának eleget tett, melyeket az önként vállalt feladatok nem veszélyeztették.

A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az Önkormányzat az előző évet jelentősen meghaladó tartalékot is tudott képezni.

Kajászó, 2014. március 10.

Mohácsi Györgyné  
polgármester