

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2014. (II.5.) önkormányzati rendelete
Kajászó Község Önkormányzat 2014. 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 költségvetési szervek a költségvetési rendeletben külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint:

- | | |
|---------------------------------|-------------------------------|
| 1. Kajászó Község Önkormányzata | 2472. Kajászó, Rákóczi u. 71. |
| 2. Kajászói Gyöngysor Óvoda | 2472. Kajászó, Rákóczi u. 11. |

2. A 2014. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetés tartalék előirányzata

2. § (1) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése működési bevételét 84.063.624 Ft-ban, felhalmozási bevételét 739.150 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 84.802.774 Ft-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 13.500.000 Ft-ban, bevételi főösszegét 98.302.774 Ft-ban állapítja meg. (1. melléklet)

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése működési kiadásait 67.396.839 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 0 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 67.787.655 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 30.905.935 Ft-ban, kiadási főösszegét 98.302.774 Ft-ban állapítja meg. (1. melléklet)

(3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 2. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 3. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az (2) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 4. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az 5. melléklet szerint határozza meg.

(5) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete támogatásértékű kiadásait és tartalékát a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat létszámkeretét a 7. melléklet szerint határozza meg.

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

(8) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(9) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2014. évi közvetett támogatásait a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(10) Kajászó Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi költségvetése működési bevételét 32.839.383 Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 32.839.383 Ft-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 0 Ft-ban, bevételi főösszegét 32.839.383 Ft-ban állapítja meg. (10. melléklet)

(11) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi költségvetése működési kiadásait 32.839.383 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 0 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 32.839.383 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, kiadási főösszegét 32.839.383 Ft-ban állapítja meg. (10. melléklet)

(12) Az (10) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 11. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 12. melléklet szerint határozza meg.

(13) Az (11) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 13. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti

megbontását a 14. melléklet szerint határozza meg.

(14) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az óvoda létszámkeretét a 15. melléklet szerint határozza meg.

(16) Kajászói Gyöngysor Óvodának többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

(17) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 16. melléklet szerint határozza meg.

(18) Kajászói Gyöngysor Óvodának 2014. évi közvetett támogatása nincs.

3. Az Önkormányzat gazdálkodására vonatkozó általános előírások

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

4. § (1) A Képviselő-testület a 2014. 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 előirányzatmódosítást 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 2014. évben a 2014. 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 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 54. § (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 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 54.§(2) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek.

(4) A Kajászói Gyöngysor Óvoda közalkalmazottai részére személyenként havi 8.000,- Ft étkezési utalványt határoz meg.

(5) 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.

(6) 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.

(7) A költségvetési szervek a 2014. 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 részelőirányzataikat 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 pót-előirányzati 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, árubeszerzésekre, 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.

(4) A költségvetési szervek a Polgármesterrel történő egyeztetést követően, a folyamatos igényeiknek megfelelően kapják pénzellátásukat.

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 lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.



Mohácsi Györgyné
polgármester



dr. Balogh Lóránd
jegyző

Záradék:

A rendelet 2014. február 5-én a Váli Közös Önkormányzati Hivatal Kajászói Kirendeltségének hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Kajászó, 2014.február 5.



dr. Balogh Lóránd
jegyző

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése

Bevételek és kiadások mérlegszerűen kiemelt előirányzatokként
(forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111	12 250 402	Személyi juttatások	K1	12 859 893
02	Tel.önk.egyes köznev.feladatainak tám.	B112	24 565 920	Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	3 067 686
03	Tel.önk.szoc.és gyejó feladatainak támogatása	B113	2 899 431	Készletbeszerzés	K31	3 140 000
04	Önkormányzatok működési támogatása	B11	39 715 753	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 050 000
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16	2 581 643	Szolgáltatási kiadások	K33	10 292 400
06	Műk.c.támogatások áht-n belülről	B1	42 297 396	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	449 000
07	Vagyon típusú adók	B34	8 600 000	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	4 922 650
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35	31 600 000	Dologi kiadások összesen	K3	19 854 050
09	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	220 000	Családi támogatások	K42	400 000
10	Közhatalmi bevételek	B3	40 420 000	Betegséggel kapcs.ell.	K44	1 800 000
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	428 000	Egyéb intézményi ell.	K48	2 000 000
12	Közvetített szolg.ellenértéke	B403	636 400	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 200 000
13	Kiszámlázott áfa	B406	171 828	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belülré	K506	6 639 942
14	Kamatbevételek	B408	110 000	Egyéb műk.c.tám.áht-n kívülre	K511	850 000
15	Működési bevételek	B4	1 346 228	Tartalékok	K512	19 925 268
16	Ingatlanok értékesítése	B52	739 150	Egyéb műk.c.kiadások	K5	27 415 210
17	Felhalmozási bevételek	B5	739 150	Működési kiadások összesen	K1-K5	67 396 839
18	Működési c.átvett pénzeszk.	B6	0	Beruházások	K6	0
19	Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	B7	0	Felújítások	K7	0
20	Működés bevételek összesen		84 063 624	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	0
21	Felhalmozási bevételek összesen		739 150	Felhalm.c.kiadások összesen	K6-K8	0
22	Költségvetési bevételek összesen		84 802 774	Költségvetési kiadások	K1-K8	67 396 839
23	Előző évi ktgvetési maradvány igénybev.	B8131	13 500 000	Központi,irányító szervi tám.folyósítása	K915	30 905 935
24	Maradvány igénybevétele	B813	13 500 000	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	0
25	Finanszírozási bevételek	B8	13 500 000	Finanszírozási kiadások összesen	K9	30 905 935
26	Bevételek összesen	B1-B8	98 302 774	Kiadások összesen	K1-K9	98 302 774

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetés tervezete

Bevételek kormányzati funkciók szerint
(forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B31	B32	B33	B34	B35	B36	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
			Rovat megnevezése	Műk.c.támogatások áht-n belülről	Felham.c.támogatások áht-n belülről	Jövedelem adók	Szoc.ho.és járulékok	bérhez és fogl.kapcs. adó	Vagyoni típusú adók	Termékek és szolg.adói	Egyéb közhatalmi bev.	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalm.c.átvett pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	
01	011130	Önk.és önkí.hiv.jogalk.és ált.ig.tev		3 813 054							20 000	918 228				13 500 000	18 251 282
02	011220	Adó,vám és jövedéki igazgatás							8 600 000	31 600 000	200 000						40 400 000
03	013350	Önki vagyonnal való gazd.kapcs.fel.										428 000	739 150				1 167 150
04	041232	Téli közfoglalkoztatás		2 499 800													2 499 800
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.		57 843													57 843
06	045160	Közutak,hiak,alagutak üz.,fenntart.		1 256 218													1 256 218
07	064010	Közvilágítás		3 936 480													3 936 480
08	066010	Zöldterület kezelés		3 244 650													3 244 650
09	074031	Család és nővéd.eü.gondozás		24 000													24 000
10	091110	Óvodai nevelés,ell.szakm.fel.		22 542 240													22 542 240
11	096010	Óvodai intézm.étkeztetés		2 023 680													2 023 680
12	101150	Betegséggel kapcs.pb.ell.tám.		1 068 000													1 068 000
13	107060	Egyéb szoc.pb.és term.beni ell.,tám.		1 831 431													1 831 431
14		Összesen		42 297 396	0	0	0	0	8 600 000	31 600 000	220 000	1 346 228	739 150	0	0	13 500 000	98 302 774

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése

Bevételek államháztartási szakfeladatok szerint
(forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B31	B32	B33	B34	B35	B36	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
			Rovat megnevezése	Műk.c.támogatások áht-n belülről	Felham.c.támogatások áht-n belülről	Jövedelemadók	Szoc.ho.és járulékok	bérhez és fogl.kapcs.adó	Vagyoni típusú adók	Termékek és szolg.adói	Egyéb közhatalmi bev.	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalm.c.átvett pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	
01	562912			2 023 680													2 023 680
02	680000											428 000					428 000
03	813000			3 244 650													3 244 650
04	999000			37 029 066					8 600 000	31 600 000	220 000	918 228	739 150			13 500 000	92 606 444
05		Összesen		42 297 396	0	0	0	0	8 600 000	31 600 000	220 000	1 346 228	739 150	0	0	13 500 000	98 302 774

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése

Kiadások kormányzati funkciók szerint
(forintban)

Kötelezően ellátandó feladatok																	
Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	K1	K2	K31	K32	K33	K34	K35	K4	K5	K6	K7	K8	K9	Összesen
		Rovat megnevezése		Személyi jutt.	Mkaadót terh.jár.	Készlet-beszerzés	Komm. Szolg.	Szolgáltatási kiad.	Kiküld,rek.p rop. Kiad	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	Ellátottak pb.jutt.	Egyéb műk.c. kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c.k iad.	Finanszírozási kiad.	
01	011130	Önk.és önk. hiv.jogalk.és		8 418 484	2 245 439	1 200 000	800 000	5 086 400	160 000	2 526 850		23 808 210					44 245 383
02	016080	Kiemelt áll.és önk. rendezv.								600 000							600 000
03	032020	Tűz és kat.véd.tevékenység										100 000					100 000
04	041232	Téli közfoglalkoztatás		2 617 400	353 349												2 970 749
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.		56 625	7 644												64 269
06	045160	Közutak,hiak,alagutak						700 000	189 000								889 000
07	051030	Nem vesz.hull.begyűjt.száll.						80 000		22 000		109 000					211 000
08	064010	Közvilágítás						1 800 000		486 000							2 286 000
09	066010	Zöldterület kezelés		1 443 384	373 774	1 150 000		100 000	100 000	320 000							3 487 158
10	066020	Város és községgazd.egy.szolg.				250 000		638 000		240 000							1 128 000
11	072111	Háziorvosi alapellátás				150 000	40 000	330 000		145 000							665 000
12	072210	Járóbeteg gyógy.ellátás											1 350 000				1 350 000
13	074031	Család és nővéd.eü.gondozás				220 000	50 000	50 000		87 500							407 500
14	081030	Sportlét.,edzőtáb.működt.fejl.						668 000		180 700							848 700
15	082044	Könyvtári szolgáltatások		324 000	87 480	70 000	120 000			50 000							651 480
16	086020	Helyi,térs.közösségi tér				100 000	40 000	840 000		264 600							1 244 600
17	091110	Óvodai nevelés,ell.szakm.fel.														30 905 935	30 905 935
18	101150	Betegséggel kapcs.pb.ell.tám.									1 800 000						1 800 000
19	103010	Elhunyt szem.hátram.pb.tám.									100 000						100 000
20	104051	Gyermekvéd.pb.és tbeni ell.									400 000						400 000
21	107052	Házi segítségnyújtás										1 248 000					1 248 000
22	107060	Egyéb szoc.pb.és term.beni									1 900 000						1 900 000
Kötelező feladatok összesen				12 859 893	3 067 686	3 140 000	1 050 000	10 292 400	449 000	4 922 650	4 200 000	26 615 210	0	0	0	30 905 935	97 502 774
Önként vállalt feladatok																	
97 502 774																	
23	084031	Civil szervezetek műk.tám.										700 000					700 000
24	084060	Érdekképv.szakszerv.tev.tám.										100 000					100 000
Önként vállalt feladatok összesen				0	0	0	0	0	0	0	0	800 000	0	0	0	0	800 000
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:				12 859 893	3 067 686	3 140 000	1 050 000	10 292 400	449 000	4 922 650	4 200 000	27 415 210	0	0	0	30 905 935	98 302 774

98 302 774

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése

Kiadások államháztartási szakfeladatok szerint
(forintban)

Kötelezően ellátandó feladatok																	
Ssz.	Kormány- zati funkció száma	Kormányz- ati funkció megnevez- ése	Rovat száma	K1	K2	K31	K32	K33	K34	K35	K4	K5	K6	K7	K8	K9	Összesen
			Rovat megnevezése	Személyi jutt.	Mkaadót terh.jár.	Készlet- beszerzés	Komm. Szolg.	Szolgáltató si kiad.	Kiküld,rek. prop. Kiad	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	Ellátottak pb.jutt.	Egyéb műk.c. kiadások	Beruházá- sok	Felújításo- k	Egyéb felhalm.c. kiad.	Finanszíroz- ási kiad.	
01	813000	Zöldterület kezelés		1 443 384	373 774	1 150 000		100 000	100 000	320 000							3 487 158
02	862211	Járóbet.gyógy.szakell.										1 350 000					1 350 000
03	889922	Házi segítségnyújtás										1 248 000					1 248 000
04	900400	Kult.műsorok,rend,kiáll.szervezése								600 000							600 000
05	910502	Közműv.int.,közösségi színterek műk.				100 000	40 000	840 000		264 600							1 244 600
06	931102	Sportlétesítmények műk.és fejl.						668 000		180 700							848 700
07	999000	Szakfeladatra el nem számolt tételek		11 416 509	2 693 912	1 890 000	1 010 000	8 684 400	349 000	3 557 350	4 200 000	24 017 210				30 905 935	88 724 316
Kötelező feladatok összesen				12 859 893	3 067 686	3 140 000	1 050 000	10 292 400	449 000	4 922 650	4 200 000	26 615 210	0	0	0	30 905 935	97 502 774
Önként vállalt feladatok																	
08	999000	Szakfeladatra el nem számolt tételek										800 000					800 000
Önként vállalt feladatok összesen				0	0	0	0	0	0	0	0	800 000	0	0	0	0	800 000
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:				12 859 893	3 067 686	3 140 000	1 050 000	10 292 400	449 000	4 922 650	4 200 000	27 415 210	0	0	0	30 905 935	98 302 774

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése**Támogatásértékű kiadások és tartalék
(forintban)**

Megnevezés	Rovat száma	Eredeti ei.
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 639 942
Váli Közös Önkormányzati Hivatal		3 882 942
Szent László Völgye Családsegítő Szol.		1 248 000
Ercsi Eü. Központ		1 200 000
KDV Hulladékgazd. Társulás		109 000
Váli Önkormányzati Tűzoltóság		100 000
MÖSZ, TÖOSZ, Völgyvidék, Püi Alap,		100 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	850 000
Nőgyógyászati szűrés		150 000
Civil szervezetek támogatása		700 000
Tartalékok	K512	19 925 268
Általános tartalék		19 925 268
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	27 415 210

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése**Létszám előirányzat**

Kormányzati funkció		megnevezés	Eredeti ei. (fő)
száma	megnevezése		
011130	Önk.és önki hiv.jogalk.és ált.ig.tev	polgármester - köztisztviselő	1
066010	Zöldterület kezelés	karbantartó - egyéb bér alá tart.mváll.	1
041232	Téli közfoglalkoztatás	közfoglalkoztatott	2
041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.	közfoglalkoztatott	2
Összesen			6

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése Előirányzat felhasználási ütemterv (forintban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
B1 Műk. c. támogatások áht-n belülről	5 244 340	3 936 596	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	3 311 646	42 297 396
B2 Felham. c. támogatások áht-n belülről													0
B31 Jövedelemadók													0
B32 Szoc. ho. és járulékok													0
B33 Bérhez és fogl. kapcs. adó													0
B34 Vagyoni típusú adók	200 000	200 000	3 300 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3 300 000	200 000	200 000	200 000	8 600 000
B35 Termékek és szolg. adói	150 000	150 000	13 200 000	150 000	1 800 000	150 000	150 000	2 150 000	11 200 000	150 000	150 000	2 200 000	31 600 000
B36 Egyéb közhatalmi bev.	10 000	10 000	20 000	10 000	20 000	10 000	20 000	10 000	60 000	20 000	20 000	10 000	220 000
B4 Működési bevételek	113 250	113 250	113 250	113 250	113 250	113 250	113 250	100 478	113 250	113 250	113 250	113 250	1 346 228
B5 Felhalmozási bevételek	739 150												739 150
B6 Műk. c. átvett pénzeszk.													0
B7 Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
B8 Finanszírozási bevételek	2 000 000	4 000 000			1 500 000	3 500 000	2 000 000					500 000	13 500 000
Előző havi záró pénzállomány		331 892	523 574	12 250 310	7 817 042	5 043 778	2 562 924	2 092 004	1 841 307	12 060 457	5 344 529	1 410 840	
Bevételek összesen	8 456 740	8 741 738	20 468 470	16 035 206	13 261 938	10 328 674	9 857 820	9 864 128	19 826 203	15 855 353	9 139 425	7 745 736	98 302 774
Kiadások													
K1 Személyi jutt.	1 055 751	1 129 558	1 129 558	1 129 558	1 129 558	709 560	709 560	709 560	709 560	3 028 550	709 560	709 560	12 859 893
K2 Mkaadót terfh. jár.	204 503	223 997	223 997	223 997	223 997	191 581	191 581	191 581	191 581	817 709	191 581	191 581	3 067 686
K31 Készlet-beszerzés	267 500	267 500	267 500	267 500	267 500	257 500	257 500	257 500	257 500	257 500	257 500	257 500	3 140 000
K32 Komm. Szolg.	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	1 050 000
K33 Szolgáltatási kiad.	851 865	851 870	851 865	851 870	851 865	861 870	861 865	861 870	861 865	861 865	861 865	861 865	10 292 400
K34 Kiküld. rek. prop. Kiad	37 410	37 420	37 420	37 420	37 420	37 420	37 420	37 420	37 420	37 410	37 410	37 410	449 000
K35 Kfele bef. és egyéb dologi kiad.	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	410 221	4 922 650
K4 Ellátottak pb. jutt.	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	4 200 000
K5 Egyéb műk. c. kiadások	2 284 600	2 284 600	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	2 284 601	27 415 210
K6 Beruházások													0
K7 Felújítások													0
K8 Egyéb felhalm. c. kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 568	2 832 568	2 575 498	2 375 468	2 538 347	2 555 498	30 905 935
Kiadások összesen	8 124 848	8 218 164	8 218 160	8 218 164	8 218 160	7 765 750	7 765 816	8 022 821	7 765 746	10 510 824	7 728 585	7 745 736	98 302 774
Egyenleg(havi záró pénzáll.)	331 892	523 574	12 250 310	7 817 042	5 043 778	2 562 924	2 092 004	1 841 307	12 060 457	5 344 529	1 410 840	0	

Kajászó Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése
Közvetett támogatások
(forintban)

1. Helyi adók, gépjárműadó - önkormányzati döntés alapján	Eredeti ei. (forint)
I. Adóelengedés	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adóelengedés összesen	0
II. Adókedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adókedvezmény összesen	0
III. Méltányossági eljárás keretében nyújtott adó, pótlék és bírság elengedés, valamint fizetési könnyítés részletfizetésére, fizetési halasztásra vonatkozóan	
Részletfizetési kedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	500 000
3. Magánszemélyek kommunális adója	200 000
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	200 000
6. Késedelmi pótlék	100 000
7. Bírság	
Részletfizetési kedvezmény összesen	1 000 000
ebből áthúzódó	100
Fizetési halasztás	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	100 000
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	195 000
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
Fizetési halasztás összesen	295 000
Összes közvetett támogatás helyi adóknál és gépjárműadónál	1 295 000
2. Egyéb díjak méltányossági elengedése	
Összes közvetett támogatás	1 295 000

Kajászói Gyöngyör Óvoda 2014. évi költségvetése

Bevételek és kiadások mérlegszerűen kiemelt előirányzatokként
(forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111		Személyi juttatások	K1	20 488 200
02	Tel.önk. egyes köznev.feladatainak tám.	B112		Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	5 400 675
03	Tel.önk.szoc.és gyejő feladatainak támogatása	B113		Készletbeszerzés	K31	3 497 240
04	Önkormányzatok működési támogatása	B11	0	Kommunikációs szolgáltatások	K32	150 000
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16		Szolgáltatási kiadások	K33	1 780 000
06	Műk.c.támogatások áht-n belülről	B1	0	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	60 000
07	Vagyon típusú adók	B34		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	1 463 268
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35		Dologi kiadások összesen	K3	6 950 508
09	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		Családi támogatások	K42	
10	Közhatalmi bevételek	B3	0	Betegséggel kapcs.ell.	K44	
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402		Egyéb intézményi ell.	K48	
12	Ellátási díjak	B405	1 522 400	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
13	Kiszámlázott áfa	B406	411 048	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	
14	Kamatbevételek	B408		Egyéb műk.c.tám.áht-n kívültre	K511	
15	Működési bevételek	B4	1 933 448	Tartalékok	K512	
16	Ingatlanok értékesítése	B52		Egyéb műk.c.kiadások	K5	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	0	Működési kiadások összesen	K1-K5	32 839 383
18	Működési c.átvett pénzeszk.	B6	0	Beruházások	K6	0
19	Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	B7	0	Felújítások	K7	0
20	Működés bevételek összesen		1 933 448	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	0
21	Felhalmozási bevételek összesen		0	Felhalm.c.kiadások összesen	K6-K8	0
22	Költségvetési bevételek összesen		1 933 448	Költségvetési kiadások	K1-K8	32 839 383
23	Központi, irányító szervi támogatás	B816	30 905 935	Központi,irányító szervi tám.folyósítása	K915	
24	Maradvány igénybevétele	B813		Pénzeszközök betétként elhely.	K916	0
25	Finanszírozási bevételek	B8	30 905 935	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0
26	Bevételek összesen	B1-B8	32 839 383	Kiadások összesen	K1-K9	32 839 383

Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi költségvetése

Bevételek kormányzati funkciók szerint
(forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B4	B5	B6	B7	B8		Összesen
										Műk.c.támogatások áht-n belülről	Finanszírozási bevételek	
01	091140	Óvodai nevelés, ell. működt. fel.		Műk.c.támogatások áht-n belülről	Felham.c.tá. támogatások áht-n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalm.c. átvett pénzeszk.		30 905 935	30 905 935
02	096010	Óvodai intézm.étkeztetés				1 108 939						1 108 939
03	107051	Szociális étkeztetés				824 509						824 509
04		Összesen		0	0	1 933 448	0	0	0	0	30 905 935	32 839 383

Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi költségvetése

Bevételek államháztartási szakfeladatok szerint
(forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1 Műk.c.támogatások áht-n belülről	B2 Felham.c.tá.mogatások áht-n belülről	B3 Jövedelem adók	B4 Működési bevételek	B5 Felhalmozási bevételek	B6 Műk.c.átvett pénzeszk.	B7 Felhalm.c.átvett pénzeszk.	B8 Finanszírozási bevételek	Összesen
01	562912	Óvodai intézm.étkeztetés					1 108 939					1 108 939
02	889921	Szociális étkeztetés					824 509					824 509
03	999000	Szakfeladatra el nem szám.tételek									30 905 935	30 905 935
04		Összesen		0	0	0	1 933 448	0	0	0	30 905 935	32 839 383

Kajászói Gyöngysor Óvoda 2014. évi költségvetése**Létszám előirányzat**

Kormányzati funkció		megnevezés	Eredeti ei. (fő)
száma	megnevezése		
091140	Óvodai nevelés, ell.működt.fel.	közalkalmazott	6
096010	Óvodai int.étkeztetés	közalkalmazott	2
Összesen			8

Kajászói Gyöngyös Óvoda 2014. évi költségvetése Előirányzatfelhasználási ütemterv (forintban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
B1 Műk. c. támogatások áht-n beljűről													0
B2 Felham. c. támogatások áht-n beljűről													0
B31 Jövedelemadók													0
B32 Szoc. ho. és járulékok													0
B33 Bérez és fogl. kapcs. adó													0
B34 Vagyoni típusú adók													0
B35 Termékek és szolg. adói													0
B36 Egyéb közhatalmi bev.													0
B4 Működési bevételek	175 768	175 768	175 768	175 768	175 768	175 768	175 768		175 768	175 768	175 768	175 768	1 933 448
B5 Felhalmozási bevételek													0
B6 Műk. c. átvett pénzeszk.													0
B7 Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
B8 Finanszírozási bevételek	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 498	2 575 568	2 832 568	2 575 498	2 375 468	2 538 347	2 555 498	30 905 935
Előző havi záró pénzállomány		19 651	39 302	48 953	68 604	78 257	97 904	97 627	198 580	208 231	17 852	349	
Bevételek összesen	2 751 266	2 770 917	2 790 568	2 800 219	2 819 870	2 829 523	2 849 240	2 930 195	2 949 846	2 759 467	2 731 967	2 731 615	32 839 383
Kiadások													
K1 Személyi jutt.	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	1 707 350	20 488 200
K2 Mkaadót terfh. jár.	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 056	450 059	450 056	5 400 675
K31 Készlet-beszerzés	291 437	291 437	291 437	291 437	291 435	291 437	291 435	291 437	291 437	291 437	291 437	291 437	3 497 240
K32 Komm. Szolg.	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	150 000
K33 Szolgáltatási kiad.	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 337	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	1 780 000
K34 Kiküld. rek. prop. Kiad			10 000		10 000		20 000		10 000	10 000			60 000
K35 Kféle bef. és egyéb dol. kiad.	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	121 939	1 463 268
K4 Ellátottak pb. jutt.													0
K5 Egyéb műk. c. kiadások													0
K6 Beruházások													0
K7 Felújítások													0
K8 Egyéb felhalm. c. kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.													0
Kiadások összesen	2 731 615	2 731 615	2 741 615	2 731 615	2 741 613	2 731 619	2 751 613	2 731 615	2 741 615	2 741 615	2 731 618	2 731 615	32 839 383
Egyenleg(havi záró pénz. áll.)	19 651	39 302	48 953	68 604	78 257	97 904	97 627	198 580	208 231	17 852	349	0	