

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2015. (II.3.) önkormányzati rendelete  
Kajászó Község Önkormányzat 2015. 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 2015. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetési tartalék előirányzata**

2. § (1) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése működési bevételét 81.370.019 Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 81.370.019 Ft-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 15.000.000 Ft-ban, bevételi főösszegét 96.370.019 Ft-ban állapítja meg.(1. melléklet)

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése működési kiadásait 61.121.687 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 1.584.960 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 62.706.647 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 33.663.372 Ft-ban, kiadási főösszegét 96.370.019 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 Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(8) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évi közvetett támogatásait a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(9) Kajászó Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége, többéves kihatással járó kötelezettsége nincs. Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése működési bevételét 1.270.000 Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 1.270.000 Ft-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 280.000 Ft-ban, finanszírozási bevételét 33.663.372 Ft-ban, bevételi főösszegét 35.213.372 Ft-ban állapítja meg. (11. melléklet)

(11) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése működési kiadásait 34.959.372 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 254.000 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 35.213.372 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, kiadási főösszegét 35.213.372 Ft-ban állapítja meg. (11. melléklet)

(12) Az (10) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti

megbontását a 12. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 13. melléklet szerint határozza meg.

(13) Az (11) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 14. melléklet szerint, államigazgatási szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 15. melléklet szerint határozza meg.

(14) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az óvoda létszámkeretét a 16. melléklet szerint határozza meg.

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

(16) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 17. melléklet szerint határozza meg.

(17) Kajászói Gyöngysor Óvodának 2015. évi közvetett támogatása nincs.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

3. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal járó feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A polgármesteri keret a képviselő-testület 200.000 Ft-ban állapítja meg. A polgármesteri keret felhasználásáról a polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel költség- és üzemanyag térítések finanszírozására, intézmény működtetésére.

(4) Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

(5) Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni, és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármester, hogy – pályázat benyújtásáról és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában – az önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény esetében az önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

(7) Az Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának összege a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59. § (1) bekezdésben megállapított összeggel azonos, azaz 38.650 Ft.

(8) Az Önkormányzat dolgozói a közszolgálati dolgozókról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 151. § (1) bekezdése és a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59. § (2) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek. A képviselő-testület a polgármester cafetéria juttatásának összegét 400.000 Ft-ban állapítja meg.

(9) A Kajászói Gyöngysor Óvoda közalkalmazottai részére személyenként havi 8.000,- Ft étkezési utalványt határoz meg 12 hónapon keresztül.

(10) 2015. január 1-től a minimálbér teljes munkaidő teljesítése esetén 105.000 Ft, a garantált bérminimum összege 122.000 Ft.

(11) Az intézmények az éves gazdálkodásról készített beszámolóban a költségvetési maradvány elszámolása során kötelesek a felújítási, az étkeztetési, az energia és közüzemi díjak, a nyugdíjazás és létszámcsökkentési döntések, jubileumi jutalmak fedezetére biztosított előirányzatokról, a kötött felhasználású támogatásokról, a bejáró dolgozók útiköltség térítésére adott előirányzatokról, az évközben céljelleggel biztosított előirányzatokról elszámolni.

(12) A feladatmutató alapján költségvetési támogatásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(13) Amennyiben az intézmény a feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó érték a pénzmaradvány elszámolása kapcsán elvonásra kerül.

(14) Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat,

feladat végrehajtását nem kezdheti el. Kötelezettséget vállalni az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendeletben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.

(15) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(16) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzat 10 %-át, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(17) A költségvetési szerv vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig az önkormányzat jegyzője részére.

(18) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetén a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(19) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

#### **4. A költségvetési előirányzatok módosítása**

4. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 4. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetését. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

#### **5. A költségvetési szerv többletbevételének felhasználása**

5. § (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 2015. évben a 2015. 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. A gazdálkodás szabályai**

6. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.

(3) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-a rögzíti, hogy a bevételek beszédésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban meghatározott esetekben kerülhet sor.

Készpénzben a következő kifizetések teljesíthetők:

A készpénzállományt érintő kiadásként kell elszámolni:

- fizetési számlára befizetett készpénzt
- közfoglalkoztatottak részére bérkifizetés
- készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzés
- kiküldetési, reprezentációs kiadások
- társadalom- és szociálpolitikai juttatások
- megbízási díjak
- vásárlási és üzemanyag előleg
- illetményelőleg.

A készpénzállományt érintő bevételként kell elszámolni:

- fizetési számláról felvett készpénz
- teljesített szolgáltatások ellenértéke
- pénzeszedő helyeken készpénzben beszedett összeg
- utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetése.

## **7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

7. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **8. Pénzmaradványra vonatkozó rendelkezések**

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

## **9. Egyéb rendelkezések**

9. § (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.

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

11. § (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.

12. § (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.


13. § (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.

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


15. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

  
Mohácsi Györgyné  
polgármester

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

Záradék:

A rendelet 2015. február 3-án Kajászó Község hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

**Kajászó Község Önkormányzata 2015. 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	4 139 057	Személyi juttatások	K1	9 983 352
02	Tel.önk.egykes köznev.feladatainak tám.	B112	26 300 271	Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	2 342 595
03	Tel.önk.szoc.és gyejó feladatainak támogatása	B113	2 732 350	Készletbeszerzés	K31	3 490 000
04	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>B11</b>	<b>33 171 678</b>	Kommunikációs szolgáltatások	K32	941 179
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16	1 252 297	Szolgáltatási kiadások	K33	10 771 918
06	<b>Műk.c.támogatások áht-n belülről</b>	<b>B1</b>	<b>34 423 975</b>	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	320 000
07	Vagyoni típusú adók	B34	8 550 000	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	6 030 720
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35	35 250 000	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>K3</b>	<b>21 553 817</b>
09	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	800 000	Családi támogatások	K42	600 000
10	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>44 600 000</b>	Intézményi ell.pbéli jutt.	K47	200 000
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000	Egyéb intézményi ell.	K48	3 049 600
12	Közvetített szolg.ellenértéke	B403	1 340 822	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 849 600</b>
13	Kiszámlázott áfa	B406	405 222	Elvonások és befizetések	K502	174 000
14	Kamatbevételek	B408	200 000	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belülré	K506	6 791 917
15	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>2 346 044</b>	Egyéb műk.c.tám.áht-n kívülre	K511	600 000
16	Ingatlanok értékesítése	B52		Tartalékok	K512	15 826 406
17	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>Egyéb műk.c.kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>23 392 323</b>
18	<b>Működési c.átvett pénzeszk.</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			
19	<b>Felhalmozási c.átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			
20	<b>Működés bevételek összesen</b>		<b>81 370 019</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>K1-K5</b>	<b>61 121 687</b>
21	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>0</b>	Beruházások	K6	
22				Felújítások	K7	1 584 960
23				Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	
24	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>0</b>	<b>Felhalm.c.kiadások összesen</b>	<b>K6-K8</b>	<b>1 584 960</b>
25	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>81 370 019</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>62 706 647</b>
26	Előző évi ktgvetési maradvány igénybev.	B8131	15 000 000	Központi,irányító szervi tám.folyósítása	K915	33 663 372
27	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>15 000 000</b>	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	
28	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>15 000 000</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>K9</b>	<b>33 663 372</b>
29	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B1-B8</b>	<b>96 370 019</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K1-K9</b>	<b>96 370 019</b>

## Kajászó Község Önkormányzata 2015. 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 önki hiv.jogalk.és ált.ig.tev		4 139 057								1 902 844				15 000 000	21 041 901	
02	011220	Adó,vám és jövedéki igazgatás							8 550 000	35 250 000	800 000						44 600 000	
03	013350	Önki vagyonnal való gazd.kapcs.fel.										443 200					443 200	
04	041232	Téli közfoglalkoztatás		1 228 297													1 228 297	
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.															0	
06	045160	Közutak,hiak,alagutak üz.,fenntart.															0	
07	064010	Közvilágítás															0	
08	066010	Zöldterület kezelés															0	
09	074031	Család és nővéd.eü.gondozás		24 000													24 000	
10	091110	Óvodai nevelés,ell.szakm.fel.		22 192 133													22 192 133	
11	096010	Óvodai intézm.étkeztetés		4 108 138													4 108 138	
12	101150	Betegséggel kapcs.pb.ell.tám.															0	
13	107060	Egyéb szoc.pb.és term.beni ell.,tám.		2 732 350													2 732 350	
14	Összesen				34 423 975	0	0	0	0	8 550 000	35 250 000	800 000	2 346 044	0	0	0	15 000 000	96 370 019

## Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése

Bevételek államháztartási szakfeladatok szerint  
(forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma Rovat megnevezése	B1	B2	B31	B32	B33	B34	B35	B36	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
				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	<b>562912</b>	Óvodai intézm.étkezt.		4 108 138													<b>4 108 138</b>
02	<b>680002</b>	Nem lakóing.bérbead.üz.										443 200					<b>443 200</b>
03	<b>813000</b>	Zöldterület kezelés															<b>0</b>
04	<b>999000</b>	Szakfel.el nem számolt t.		30 315 837					8 550 000	35 250 000	800 000	1 902 844				15 000 000	<b>91 818 681</b>
05		<b>Összesen</b>		<b>34 423 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 550 000</b>	<b>35 250 000</b>	<b>800 000</b>	<b>2 346 044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 000 000</b>	<b>96 370 019</b>



## Kajászó Község Önkormányzata 2015. 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		6 830 768	1 869 952	1 030 000	689 179	5 245 918	220 000	2 941 400		15 826 406					34 653 623
02	016080	Kiemelt áll.és önk. rendezv.								1 000 000							1 000 000
03	032020	Tűz és kat.véd.tevékenység										100000					100 000
04	041232	Téli közfoglalkoztatás		1 082 200	146 097												1 228 297
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.															0
06	045160	Közutak,hiak,alagutak				160 000		300 000		124 000		2 606 808					3 190 808
07	051030	Nem vesz.hull.begyűjt,száll.						320 000		86 400		107 000					513 400
08	064010	Közvilágítás						1 176 000		317 520							1 493 520
09	066010	Zöldterület kezelés		1 611 384	202 616	830 000		900 000	100 000	467 100		174 000					4 285 100
10	066020	Város és községgazd.egy.szolg.				700 000		296 000		269 000							1 265 000
11	072111	Háziorvosi alapellátás				200 000		490 000		186 300							876 300
12	072210	Járóbeteg gyógy.ellátás										1 200 000					1 200 000
13	074031	Család és nővéd.eü.gondozás				150 000	84 000	40 000		74 000							348 000
14	081030	Sportlét.,edzőtáb.működt.fejl.				100 000		664 000		206 000							970 000
15	082044	Könyvtári szolgáltatások		324 000	87 480	120 000	120 000			65 000							716 480
16	086020	Helyi,térs.közösségi tér		135 000	36 450	200 000	48 000	1 340 000		294 000				1 584 960			3 638 410
17	091110	Óvodai nevelés,ell.szakm.fel.														33 663 372	33 663 372
18	101150	Betegséggel kapcs.pb.ell.tám.															0
19	105010	Mkanélk.akt.k.ellátása									1 849 600						1 849 600
20	104051	Gyermekvéd.pb.és tbeni ell.									600 000						600 000
21	107052	Házi segítségnyújtás										2 400 000					2 400 000
22	107060	Egyéb szoc.pb.és term.beni									1 400 000	345 109					1 745 109
<b>Kötelező feladatok összesen</b>				<b>9 983 352</b>	<b>2 342 595</b>	<b>3 490 000</b>	<b>941 179</b>	<b>10 771 918</b>	<b>320 000</b>	<b>6 030 720</b>	<b>3 849 600</b>	<b>22 759 323</b>	<b>0</b>	<b>1 584 960</b>	<b>0</b>	<b>33 663 372</b>	<b>95 737 019</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>																<b>95 737 019</b>	
23	084031	Civil szervezetek műk.tám.										600000					600 000
24	084060	Érdekképv.szakszerv.tev.tám.										33000					33 000
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>633000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>633 000</b>
<b>Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:</b>				<b>9 983 352</b>	<b>2 342 595</b>	<b>3 490 000</b>	<b>941 179</b>	<b>10 771 918</b>	<b>320 000</b>	<b>6 030 720</b>	<b>3 849 600</b>	<b>23 392 323</b>	<b>0</b>	<b>1 584 960</b>	<b>0</b>	<b>33 663 372</b>	<b>96 370 019</b>

96 370 019

## Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése

Kiadások államháztartási szakfeladatok 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. prop. Kiad	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	Ellátottak pb.jutt.	Egyéb műk.c. kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c. kiad.	Finanszírozási kiad.		
01	813000	Zöldterület kezelés		1 611 384	202 616	830 000		900 000		467 100		174 000						4 185 100
02	862211	Járóbet.gyógy.szakell.										1 200 000						1 200 000
03	889922	Házi segítségnyújtás										2 400 000						2 400 000
04	900400	Kult.műsorok,rend,kiáll.szervezése								1 000 000								1 000 000
05	910502	Közműv.int.,közösségi színterek műk.		135 000	36 450	200 000	48 000	1 340 000	294 000					1 584 960				3 638 410
06	931102	Sportlétesítmények műk.és fejl.				100 000		664 000		206 000								970 000
07	999000	Szakfeladatra el nem számolt tételek		8 236 968	2 103 529	2 360 000	893 179	7 867 918	26 000	4 357 620	3 849 600	18 985 323				33 663 372		82 343 509
<b>Kötelező feladatok összesen</b>				<b>9 983 352</b>	<b>2 342 595</b>	<b>3 490 000</b>	<b>941 179</b>	<b>10 771 918</b>	<b>320 000</b>	<b>6 030 720</b>	<b>3 849 600</b>	<b>22 759 323</b>	<b>0</b>	<b>1 584 960</b>	<b>0</b>	<b>33 663 372</b>		<b>95 737 019</b>
Önként vállalt feladatok																		
08	999000	Szakfeladatra el nem számolt tételek										633 000						633 000
<b>Önként vállalt feladatok összesen</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>633 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>633 000</b>
<b>Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:</b>				<b>9 983 352</b>	<b>2 342 595</b>	<b>3 490 000</b>	<b>941 179</b>	<b>10 771 918</b>	<b>320 000</b>	<b>6 030 720</b>	<b>3 849 600</b>	<b>23 392 323</b>	<b>0</b>	<b>1 584 960</b>	<b>0</b>	<b>33 663 372</b>		<b>96 370 019</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése****Támogatásértékű kiadások és tartalék  
(forintban)**

Megnevezés	Rovat száma	Eredeti ei.
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre</b>	<b>K506</b>	<b>6 791 917</b>
Váli Közös Önkormányzati Hivatal		345 109
Szent László Völgye Családsegítő Szol.		2 400 000
Ercsi Eü. Központ		1 200 000
KDV Hulladékgyzd. Társulás		107 000
Alcsútdoboz Önk.		2 606 808
Váli Önkormányzati Tűzoltóság		100 000
MÖSZ, TÖOSZ		33 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre</b>	<b>K511</b>	<b>600 000</b>
Civil szervezetek támogatása		600 000
<b>Tartalékok</b>	<b>K512</b>	<b>15 826 406</b>
Általános tartalék		15 826 406
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>K5</b>	<b>23 218 323</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése****Létszám előirányzat**

<b>Kormányzati funkció</b>		<b>megnevezés</b>	<b>Eredeti ei. (fő)</b>
<b>száma</b>	<b>megnevezése</b>		
<b>011130</b>	Önk.és önk. hiv.jogalk.és ált.ig.tev	polgármester - köztisztviselő	1
<b>066010</b>	Zöldterület kezelés	karbantartó - egyéb bér alá tart.mváll.	1
<b>041232</b>	Téli közfoglalkoztatás	közfoglalkoztatott	3
<b>041233</b>	Hosszabb időtart.közfoglalk.	közfoglalkoztatott	3
<b>Összesen</b>			<b>8</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése**  
**Előirányzat felhasználási ütemterv (forintban)**

Megnevezés		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>Bevételek</b>														
B1	Műk.c.támogatások áht-n belülről	2 868 660	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	2 868 665	34 423 975
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	Vagyon típusú adók	50 000	50 000	4 000 000	75 000	50 000	50 000	50 000	50 000	4 000 000	75 000	50 000	50 000	8 550 000
B35	Termékek és szolg.adói	50 000	50 000	13 950 000	500 000	3 500 000	50 000	50 000	50 000	13 950 000	50 000	50 000	3 000 000	35 250 000
B36	Egyéb közhatalmi bev.	20 000	20 000	300 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	300 000	20 000	20 000	20 000	800 000
B4	Működési bevételek	195 500	195 500	195 544	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	195 500	2 346 044
B5	Felhalmozási bevételek													0
B6	Műk.c.átvett pénzeszk.													0
B7	Felhalm.c. átvett pénzeszk.													0
B8	Finanszírozási bevételek	5 000 000	5 000 000					3 000 000	2 000 000					15 000 000
Előző havi záró pénzállomány			312 072	584 146	13 946 263	9 713 342	6 870 456	3 102 535	2 394 609	666 688	15 108 763	7 425 842	1 737 921	
<b>Bevételek összesen</b>		<b>8 184 160</b>	<b>8 496 237</b>	<b>21 898 355</b>	<b>17 605 428</b>	<b>16 347 507</b>	<b>10 054 621</b>	<b>9 286 700</b>	<b>7 578 774</b>	<b>21 980 853</b>	<b>18 317 928</b>	<b>10 610 007</b>	<b>7 872 086</b>	<b>96 370 019</b>
<b>Kiadások</b>														
K1	Személyi jutt.	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	831 946	9 983 352
K2	Mkaadót terh.jár.	195 216	195 216	195 219	195 216	195 216	195 216	195 216	195 216	195 216	195 216	195 216	195 216	2 342 595
K31	Készlet-beszerzés	290 837	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	290 833	3 490 000
K32	Komm. Szolg.	78 430	78 435	78 430	78 430	78 435	78 430	78 435	78 430	78 434	78 430	78 430	78 430	941 179
K33	Szolgáltatási kiad.	897 658	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	897 660	10 771 918
K34	Kiküld,rek.prop. Kiad		40 000	80 000	20 000	20 000	80 000	20 000	40 000		20 000			320 000
K35	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	502 560	6 030 720
K4	Ellátottak pb.jutt.	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	320 800	3 849 600
K5	Egyéb műk.c. kiadások	1 949 360	1 949 360	1 949 363	1 949 360	1 949 360	949 360	949 360	949 360	949 360	4 949 360	2 949 360	1 949 360	23 392 323
K6	Beruházások													0
K7	Felújítások					1 584 960								1 584 960
K8	Egyéb felhalm.c.kiad.													0
K9	Finanszírozási kiad.	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	33 663 372
<b>Kiadások összesen</b>		<b>7 872 088</b>	<b>7 912 091</b>	<b>7 952 092</b>	<b>7 892 086</b>	<b>9 477 051</b>	<b>6 952 086</b>	<b>6 892 091</b>	<b>6 912 086</b>	<b>6 872 090</b>	<b>10 892 086</b>	<b>8 872 086</b>	<b>7 872 086</b>	<b>96 370 019</b>
<b>Egyenleg(havi záró pénz.áll.)</b>		<b>312 072</b>	<b>584 146</b>	<b>13 946 263</b>	<b>9 713 342</b>	<b>6 870 456</b>	<b>3 102 535</b>	<b>2 394 609</b>	<b>666 688</b>	<b>15 108 763</b>	<b>7 425 842</b>	<b>1 737 921</b>	<b>0</b>	

**Kajászó Község Önkormányzata 2015. évi költségvetése**  
**Közvetett támogatások**  
**(forintban)**

<b>1. Helyi adók, gépjárműadó - önkormányzati döntés alapján</b>	<b>Eredeti ei. (forint)</b>
<b>I. Adóelengedés</b>	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	
<b>Adóelengedés összesen</b>	<b>0</b>
<b>II. Adókedvezmény</b>	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	
<b>Adókedvezmény összesen</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	
2. Telekadó	186 300
3. Magánszemélyek kommunális adója	40 000
4. Iparűzési adó	228 000
5. Gépjárműadó	
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
<b>Részletfizetési kedvezmény összesen</b>	<b>454 300</b>
ebből áthúzódó	
<b>Fizetési halasztás</b>	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparűzési adó	
5. Gépjárműadó	
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
<b>Fizetési halasztás összesen</b>	<b>0</b>
<b>Összes közvetett támogatás helyi adóknál és gépjárműadónál</b>	<b>454 300</b>
<b>2. Egyéb díjak méltányossági elengedése</b>	
<b>Összes közvetett támogatás</b>	<b>454 300</b>

**Kajászó Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése**

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			
		2016	2017	2018	ÖSSZESEN 6=(3+4+5)
1	2	3	4	5	6
Helyi adók	1	35 300	35 500	35 700	106 500
Osztalék, koncessziós díjak	2				
Díjak, pótlékok, bírságok	3	200	200	200	600
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4				
Részvények, részesedések értékesítése	5				
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7				
<b>Saját bevételek (01+... +07)</b>	<b>8</b>	<b>35 500</b>	<b>35 700</b>	<b>35 900</b>	<b>107 100</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>9</b>	<b>17 750</b>	<b>17 850</b>	<b>17 950</b>	<b>53 550</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				
Adott váltó	14				
Pénzügyi lízing	15				
Halasztott fizetés	16				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				
Adott váltó	22				
Pénzügyi lízing	23				
Halasztott fizetés	24				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>27</b>	<b>17 750</b>	<b>17 850</b>	<b>17 950</b>	<b>107 100</b>

## Kajászói Gyöngyör Óvoda 2015. évi költségvetése

Bevételek és kiadások mérlegszerűen kiemelt előirányzatonként  
(forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111		Személyi juttatások	K1	21 775 600
02	Tel.önk.egyenes köznev.feladatainak tám.	B112		Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	5 847 012
03	Tel.önk.szoc.és gyejő feladatainak támogatása	B113		Készletbeszerzés	K31	2 835 000
04	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>	Kommunikációs szolgáltatások	K32	144 000
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16		Szolgáltatási kiadások	K33	2 730 000
06	<b>Műk.c.támogatások áht-n belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	90 000
07	Vagyon típusú adók	B34		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	1 537 760
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35		<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>K3</b>	<b>7 336 760</b>
09	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		Családi támogatások	K42	
10	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	Betegséggel kaps.c.ell.	K44	
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402		Egyéb intézményi ell.	K48	
12	Ellátási díjak	B405	1 000 000	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
13	Kiszámlázott áfa	B406	270 000	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	
14	Kamatbevételek	B408		Egyéb műk.c.tám.áht-n kívültre	K511	
15	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 270 000</b>	Tartalékok	K512	
16	Ingatlanok értékesítése	B52		<b>Egyéb műk.c.kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>
17	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>K1-K5</b>	<b>34 959 372</b>
18	<b>Működési c.átvett pénzeszk.</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	Beruházások	K6	254 000
19	<b>Felhalmozási c.átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	Felújítások	K7	0
20	<b>Működés bevételek összesen</b>		<b>1 270 000</b>	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	0
21	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>0</b>	<b>Felhalm.c.kiadások összesen</b>	<b>K6-K8</b>	<b>254 000</b>
22	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>1 270 000</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>35 213 372</b>
23	Központi, irányító szervi támogatás	B816	33 663 372	Központi,irányító szervi tám.folyósítása	K915	
24	Maradvány igénybevétele	B813	280 000	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	0
25	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>33 943 372</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
26	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B1-B8</b>	<b>35 213 372</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K1-K9</b>	<b>35 213 372</b>



## Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése

### Bevételek kormányzati funkciók szerint (forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
			Rovat megnevezése	Műk.c.támogatások áht-n belülről	Felham.c.támogatások áht-n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalm.c.átvett pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	
01	<b>091140</b>	Óvodai nevelés,ell.működt.fel.								33 943 372	<b>33 943 372</b>
02	<b>096015</b>	Óvodai intézm.étkeztetés				1 016 000					<b>1 016 000</b>
03	<b>096025</b>	Mkahelyi étk.köznev.int-ben				254 000					<b>254 000</b>
04		<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 943 372</b>	<b>35 213 372</b>

**Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése****Bevételek államháztartási szakfeladatok szerint  
(forintban)**

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B3	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
			Rovat megnevezése	Műk.c.támogatások áht-n belülről	Felham.c.támogatások áht-n belülről	Jövedelem adók	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalm.c.átvett pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	
01	<b>562912</b>	Óvodai intézm.étkeztetés					1 016 000					<b>1 016 000</b>
02	<b>562917</b>	Mkahelyi étkeztetés					254 000					<b>254 000</b>
03	<b>999000</b>	Szakfeladatra el nem szám.tételek									33 943 372	<b>33 943 372</b>
04	<b>Összesen</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 943 372</b>	<b>35 213 372</b>

## Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. 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-beszerz.	Komm. Szolg.	Szolgáltatási kiad.	Kiküld, rek.prop . Kiad	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	Ell. pb.jutt.	Egyéb műk.c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felh.c. kiad.	Finanszírozási kiad.	
01	091140	Óvodai nevelés, ell.műk.fel.		18 623 600	4 982 472	540 000	144 000	2 540 000	90 000	888 180							27 808 252
02	096015	Óvodai int.étkeztetés		3 152 000	864 540	2 295 000		190 000		649 580				254 000			7 405 120
03	096025	Mkah.étk.közn.int.															0
<b>Kötelező feladatok összesen</b>				<b>21 775 600</b>	<b>5 847 012</b>	<b>2 835 000</b>	<b>144 000</b>	<b>2 730 000</b>	<b>90 000</b>	<b>1 537 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 213 372</b>

**Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése****Kiadások államháztartási szakfeladatok szerint  
(forintban)**

<b>Kötelezően ellátandó feladatok</b>																	
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-beszerz.	Komm. Szolg.	Szolgáltatási kiad.	Kiküld, rek. prop. Kiad	Kféle bef.és egyéb dologi kiad.	Ell. pb.jutt	Egyéb műk.c. kiad.	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c .kiad.	Finanszírozási kiad.	
01	<b>562912</b>	Óvodai int.étkeztetés		3 152 000	864 540	2 295 000		190 000		649 580			254 000				<b>7 405 120</b>
02	<b>562917</b>	Mkahelyi étkeztetés															<b>0</b>
03	<b>999000</b>	Szakfeladatra el nem számolt tételek		18 623 600	4 982 472	540 000	144 000	2 540 000	90 000	888 180							<b>27 808 252</b>
<b>Kötelező feladatok összesen</b>				<b>21 775 600</b>	<b>5 847 012</b>	<b>2 835 000</b>	<b>144 000</b>	<b>2 730 000</b>	<b>90 000</b>	<b>1 537 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 213 372</b>

**Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése****Létszám előirányzat**

<b>Kormányzati funkció</b>		<b>megnevezés</b>	<b>Eredeti ei. (fő)</b>
<b>száma</b>	<b>megnevezése</b>		
<b>091140</b>	Óvodai nevelés, ell.működt.fel.	közalkalmazott	6
<b>096015</b>	Óvodai int.étkeztetés	közalkalmazott	2
<b>Összesen</b>			<b>8</b>

**Kajászói Gyöngysor Óvoda 2015. évi költségvetése**  
**Előirányzatfelhasználási ütemterv (forintban)**

Megnevezés		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
<b>Bevételek</b>														
B1	Műk.c.támogatások áht-n belülről													0
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	Vagyon típusú adók													0
B35	Termékek és szolg.adói													0
B36	Egyéb közhatalmi bev.													0
B4	Működési bevételek	115 000	117 000	118 000	115 000	115 000	115 000	115 000		115 000	115 000	115 000	115 000	1 270 000
B5	Felhalmozási bevételek													0
B6	Műk.c.átvett pénzeszk.													0
B7	Felhalm.c. átvett pénzeszk.													0
B8	Finanszírozási bevételek	3 085 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 845 281	2 805 281	2 805 281	2 805 281	2 765 281	33 943 372
Előző havi záró pénzállomány			34 502	36 000	47 500	56 000	60 500	69 000	72 500	6 000	14 500	23 000	31 500	
<b>Bevételek összesen</b>		<b>3 200 281</b>	<b>2 956 783</b>	<b>2 959 281</b>	<b>2 967 781</b>	<b>2 976 281</b>	<b>2 980 781</b>	<b>2 989 281</b>	<b>2 917 781</b>	<b>2 926 281</b>	<b>2 934 781</b>	<b>2 943 281</b>	<b>2 911 781</b>	<b>35 213 372</b>
<b>Kiadások</b>														
K1	Személyi jutt.	1 814 635	1 814 635	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	1 814 633	21 775 600
K2	Mkaadót terh.jár.	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	487 251	5 847 012
K31	Készlet-beszerezés	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	236 250	2 835 000
K32	Komm. Szolg.	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	144 000
K33	Szolgáltatási kiad.	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	227 500	2 730 000
K34	Kiküld.rek.prop. Kiad	6 000	15 000	6 000	6 000	10 000	6 000	11 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	90 000
K35	Kféle bef.és egyéb dol.kiad.	128 143	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	128 147	1 537 760
K4	Ellátottak pb.jutt.													0
K5	Egyéb műk.c. kiadások													0
K6	Beruházások	254 000												254 000
K7	Felújítások													0
K8	Egyéb felhalm.c.kiad.													0
K9	Finanszírozási kiad.													0
<b>Kiadások összesen</b>		<b>3 165 779</b>	<b>2 920 783</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 915 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 916 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>2 911 781</b>	<b>35 213 372</b>
<b>Egyenleg(havi záró pénzáll.)</b>		<b>34 502</b>	<b>36 000</b>	<b>47 500</b>	<b>56 000</b>	<b>60 500</b>	<b>69 000</b>	<b>72 500</b>	<b>6 000</b>	<b>14 500</b>	<b>23 000</b>	<b>31 500</b>	<b>0</b>	