

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2016. (II.1.) önkormányzati rendelete
Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről**

Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében, 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 2016. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetési tartalék előirányzata

2. § (1) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése működési bevételét 94 835 eFt-ban, felhalmozási bevételét 30 030 eFt-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 124 865 eFt-ban), finanszírozási bevételét 20 000 eFt-ban, bevételi főösszegét 144 865 eFt-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése működési kiadásait 56 165 eFt-ban, felhalmozási kiadásait 49 449 eFt-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 105 614 eFt-ban), finanszírozási kiadásait 39 251 eFt-ban, kiadási főösszegét 144 865 eFt-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.

(3) Kajászó Község Önkormányzata költségvetési, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét, a működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(4) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.

(5) Az (2) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete szerint határozza meg.

(6) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetésben szereplő beruházási kiadások beruházásonkénti részletezését a rendelet 4. melléklete szerint határozza meg.

(7) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetésben szereplő felújítási kiadások felújításonkénti részletezését a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg.

(8) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a támogatásértékű kiadásait és a tartalékát a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

(9) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat létszámkeretét a rendelet 7. melléklete szerint határozza meg.

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

(11) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évi közvetett támogatásait a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.

(12) Kajászó Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége, többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

(13) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2016. évi költségvetése működési bevételét 191 eFt-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 191 eFt-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételét 176 eFt-ban, finanszírozási bevételét 39 251 eFt-ban, bevételi főösszegét 39 618 eFt-ban állapítja meg a rendelet 10. melléklete szerint.

(14) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2016. évi költségvetése működési kiadásait 33 618 eFt-ban, felhalmozási kiadásait 6 000 eFt-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 39 618 eFt-ban),

finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, kiadási főösszegét 39 618 eFt-ban állapítja meg a rendelet 10. melléklete szerint.

(15) A Kajászói Gyöngysor Óvoda költségvetési, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét, a működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(16) Az (13) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a rendelet 11. melléklete szerint határozza meg.

(17) Az (14) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a rendelet 12. melléklete szerint határozza meg.

(18) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Óvoda költségvetésében szereplő beruházási kiadásának beruházásonkénti részletezését a rendelet 13. melléklete szerint határozza meg.

(19) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Óvoda létszámkeretét a rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

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

(21) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2016. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 15. melléklete szerint határozza meg.

(22) Kajászói Gyöngysor Óvodának 2016. évi közvetett támogatása nincs.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

3. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel 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 keretet a képviselő-testület 200.000 Ft-ban állapítja meg. A polgármesteri keret felhasználásáról a polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, 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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57. § (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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57. § (4) 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) 2016. január 1-től a minimálbér teljes munkaidő teljesítése esetén 111.000 Ft, a garantált bérminimum összege 129.000 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 tárgy hó 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 2016. évben a 2016. 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 beszedésekor, 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
- pénzbeszedő 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 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.



Mohácsi Györgyne
polgármester



dr. Balogh Lóránd
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. február 1.-én Kajászó Község hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.



dr. Balogh Lóránd
jegyző

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének mérlege
(ezer forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti el.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111	7 257	Személyi juttatások	K1	17 167
02	Tel.önk.egyes köznev.feladatainak tám.	B112	21 330	Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	3 614
03	Tel.önk.szoc.és gyejő fel.tám	B113	8 012	Készletbeszerzés	K31	5 700
04	Tel.önk.kult.fel.tám.	B114	1 231	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 181
05	Műk.c.központ.ei-ok	B115		Szolgáltatási kiadások	K33	11 225
06	Helyi önk.kieg.támogatásai	B116		Kiküldetések,reklám és prop.kiad.	K34	250
07	Önkormányzatok működési támogatása	B11	37 830	Különbéle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	6 249
08	TB pénzügyi alapjai (oep fin)	B1605	22	Dologi kiadások összesen	K3	24 605
09	Elkülönített áll.pénzalapok (közf.)	B1606	8 000	Családi támogatások	K42	
10	Egy.műk.c.tám.bev.áht-n bel.	B16	8 022	Intézményi ell.pbeli jutt.	K47	
11	Műk.c.támogatások áht-n belülről	B1	45 852	Egyéb intézményi ell.	K48	2 600
12	Felhalm.c.önkormányzati tám.	B21	30 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 600
13	Felh.c.tám.áht-n belülről	B2	30 000	Elvonások és befizetések	K502	
14	Építményadó	B341	3 500	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	7 079
15	Magánszemélyek komm.adója	B343	3 500	Egyéb műk.c.tám.áht-n kívülre	K512	1 100
16	Telekadó	B344	1 500	Tartalékok	K513	
17	Vagyoni típusú adók	B34	8 500	Egyéb műk.c.kiadások	K5	8 179
18	Ért-és forgalmi adók (hipa)	B351	34 000	Működési kiadások összesen	K1-K5	56 165
19	Gépjárműadók	B354	2 600			
20	Termékek és szolgáltatások adói	B35	36 600	Beruházások	K6	7 576
21	Egyéb közhat.bev.(bírság,pótl)	B36	3 150	Felújítások	K7	24 000
22	Közhatalmi bevételek	B3	48 250	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	17 873
23	Szolgáltatások ellenértéke	B402	310	Felhalm.c.kiadások összesen	K6-K8	49 449
24	Közvetített szolg.ellenértéke	B403	188			
25	Önk.vagyon vagy.kez.ad.	B404	78			
26	Kiszámlázott áfa	B406	157			
27	Kamatbevételek	B408				
28	Működési bevételek	B4	733			
29	Felhalmozási bevételek	B5				
30	Működési c.átvett pénzeszk.	B6	0			
31	Egyéb felh.c.k.vtér.háztart.	B7504	30			
32	Felhalm.c.átvett pénzeszk.	B7	30			
33	Működés bevételek összesen		94 835			
34	Felhalmozási bevételek összesen		30 030			
35	Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	124 865	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	105 614
36	Előző évi ktgvetési maradvány igénybev.	B8131	20 000	Központi,irányító szervei tám.folyósítása	K915	39 251
37	Maradvány igénybevétele	B813	20 000	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	
38	Finanszírozási bevételek	B8	20 000	Finanszírozási kiadások összesen	K9	39 251
39	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	B1-B8	144 865	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	K1-K9	144 865

I. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE
(ezer forintban)

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	19 251
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	-19 251

II. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)
(ezer forintban)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016.évi ei.	Megnevezés	2016.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	37 830	Személyi juttatások	17 167
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 022	Munkaadókat terh.jár.és szociális hozzájárulási adó	3 614
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	24 605
4.	Közhatalmi bevételek	48 250	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 600
5.	Működési bevételek	733	Egyéb működési célú kiadások	8 179
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	12 873
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Int.finanszírozás	33 251
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	94 835	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	102 289
9.				
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	7 454	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 454	Likviditási célú hitelek törlesztése	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
13.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
17.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
18.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
20.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.+18.+19.)	7 454	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+19.)	0
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+20.)	102 289	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+20.)	102 289
22.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
23.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

**III. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)
(ezer forintban)**

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016.évi el.	Megnevezés	2016.évi el.
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30 000	Beruházások	7 576
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	24 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	30	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások int.fin.	6 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok	5 000
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	30 030	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	42 576
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	12 546	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	12 546	Hitelek törlesztése	
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
11.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
12.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...+19)</i>	0	Betét elhelyezése	
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
18.	Értékpapírok kibocsátása			
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)	12 546	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	0
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)	42 576	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)	42 576
22.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
23.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése

Bevételek kormányzati funkciók szerint
(ezer forintban)

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	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	Jöv.adók	Szoc.ho. és járulékok	bérhez és fogl.kapcs.adó	Vagyoni típusú adók	Termékek és szolg.adó	Egyéb közhatalmi bev.	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalmozási pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	
01	011130	Önk. és önk. hiv.jogalk. és ált.ig.tev										239					239
02	013350	Önk. vagyonnal való gazd.kapcs.fel.										494					494
03	018010	Önkorm.elsz.központi ktgvet-sel		37 830	30 000												67 830
04	018030	Tám.c.finanszírozási műveletek														20 000	20 000
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.		8 000													8 000
06	052010	Szennyvízgazd.ig.													30		30
07	074031	Család és növéd.eü.gondozá		22													22
08	90020	Önkorm.funkcióra nem sor.be							8 500	36 600	3 150						48 250
09		Összesen		45 852	30 000	0	0	0	8 500	36 600	3 150	733	0	0	30	20 000	144 865

3. melléklet a 1/2016.(II.1.) önkormányzati rendelethez

Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:	17 167	3 614	5 700	1 181	11 241	250	6 233	2 600	26 052	7 576	24 000	0	39 251	144 865
--	--------	-------	-------	-------	--------	-----	-------	-------	--------	-------	--------	---	--------	---------

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése
Beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzatok beruházásonként
 (ezer forintban)

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII. 31-ig	2016. évi előirányzat	2016. utáni szükséglet
	A	B				
Kazán vásárlása egészségházbba		700	2016		700	
Fénymásológép vásárlása		800	2016		800	
Bútor, függöny beszerzés házasságkötő terembe, könyvtárba		1 076	2016		1 076	
Kandallóberkek, növények		5 000	2016		5 000	
ÖSSZESEN:		7 576			7 576	

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként (ezer forintban)

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII. 31-ig	2016. évi előirányzat	2016. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Kisebb önkormányzati tulajdonú utak burkolatának javítása	18 000	2016		18 000	
Vízvezetés megoldása	6 000	2016		6 000	
ÖSSZESEN:	24 000			24 000	

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése**Támogatásértékű kiadások és tartalék
(ezer forintban)**

Megnevezés	Rovat száma	Eredeti ei.
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	7 079
Váli Közös Önkormányzati Hivatal		955
Szent László Völgye Családsegítő Szol.		2 413
Ercsi Eü. Központ		3 000
KDV Hulladékgazd. Társulás		108
BKV Víziközmű Társulás		570
MÖSZ, TÖOSZ		33
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	1 100
Civil szervezetek támogatása		1 100
Tartalékok	K513	17 873
Általános tartalék		17 873
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	26 052

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése**Létszám előirányzat**

Kormányzati funkció		megnevezés	Eredeti ei. (fő)
száma	megnevezése		
011130	Önk. és önk. hiv. jogalk. és ált. ig. tev	polgármester - köztisztviselő	1
066010	Zöldterület kezelés	karbantartó - egyéb bér alá tart. mváll.	1
041233	Hosszabb időtart. közfoglalk.	közfoglakoztatott	8
Összesen			10

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási ütemterv (ezer forintban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Műk. c. támogatások ánt-n belülről	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	4 297	3 155	3 155	3 155	3 154	3 154	45 852
Felham. c. támogatások ánt-n belülről		30 000											30 000
B31 Jövedelemadók													0
B32 Szoc. ho. és járulékok													0
B33 Bérhez és fogl. kapcs. adó													0
B34 Vagyoni típusú adók	50	50	4 000	50	50	50	50	50	4 000	50	50	50	8 500
B35 Termékek és szolg. adói	20	20	17 900	20	20	20	20	20	17 900	40	20	600	36 600
B36 Egyéb közhatalmi bev.		300	75	300	300	300	300	300	375	300	300	300	3 150
B4 Működési bevételek	61	61	62	61	61	61	61	61	61	61	61	61	733
B5 Felhalmozási bevételek													0
B6 Műk. c. átvett pénzeszk.													0
B7 Felhalm. c. átvett pénzeszk.	10	10	10										30
B8 Finanszírozási bevételek	20 000												20 000
Előző havi záró pénzállomány		16 332	43 197	58 522	22 949	12 945	8 360	4 787	0	14 918	8 845	4 210	
Bevételek összesen	24 438	51 070	69 541	63 250	27 677	17 673	13 088	8 373	25 491	18 524	12 430	8 375	144 865
Kiadások													
K1 Személyi jutt.	1 229	1 229	2 436	1 229	1 329	1 329	1 329	1 329	1 432	1 432	1 432	1 432	17 167
K2 Mkaadót terf. jár.	250	250	452	250	260	260	260	260	343	343	343	343	3 614
K31 Készlet-beszerzés	162	162	698	698	698	698	700	700	698	162	162	162	5 700
K32 Komm. Szolg.	99	99	99	99	99	98	98	98	98	98	98	98	1 181
K33 Szolgáltatási kiad.	579	679	1 080	1 380	1 080	1 080	1 080	1 080	1 080	649	679	779	11 225
K34 Kiküld. rek. prop. kiad	19	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	250
K35 Kifele bef. és egyéb dologi kiad.	225	290	507	588	1 034	507	507	507	507	1 043	253	281	6 249
K4 Ellátottak pb.jutt.	183	183	183	255	254	183	183	255	255	183	183	300	2 600
K5 Egyéb műk. c. kiadások	2 590	2 040	2 073	2 200	2 187	2 187	1 203	1 203	3 189	2 802	2 189	2 189	26 052
K6 Beruházások		150	700	800	5 000	180	150	150	180	176	90		7 576
K7 Felújítások				24 000									24 000
K8 Egyéb felhalm. c. kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.	2 770	2 770	2 770	8 781	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	39 251
Kiadások összesen	8 106	7 873	11 019	40 301	14 732	9 313	8 301	8 373	10 573	9 679	8 220	8 375	144 865
Egyenleg(havi záró pénzáll.)	16 332	43 197	58 522	22 949	12 945	8 360	4 787	0	14 918	8 845	4 210	0	

Kajászó Község Önkormányzata 2016. évi költségvetése
Közvetett támogatások
(ezer forintban)

1. Helyi adók, gépjárműadó - önkormányzati döntés alapján	Eredeti ei. (forint)
I. Adóelengedés	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	27
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adóelengedés összesen	27
II. Adókedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
Adókedvezmény összesen	0
III. Méltányossági eljárás keretében nyújtott adó, pótlék és bírság elengedés, valamint fizetési könnyítés részletfizetésre, fizetési halasztásra vonatkozóan	
Részletfizetési kedvezmény	
1. Építményadó	
2. Telekadó	288
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	228
5. Gépjárműadó	
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
Részletfizetési kedvezmény összesen	516
ebből áthúzódó	
Fizetési halasztás	
1. Építményadó	
2. Telekadó	
3. Magánszemélyek kommunális adója	
4. Iparüzési adó	
5. Gépjárműadó	
6. Késedelmi pótlék	
7. Bírság	
Fizetési halasztás összesen	0
Összes közvetett támogatás helyi adóknál és gépjárműadónál	543
2. Egyéb díjak méltányossági elengedése - pótlék	19
Összes közvetett támogatás	562

Kajászói Gyöngyör Óvoda 2016. évi költségvetése

Bevételek és kiadások mérlegszerűen kiemelt előirányzatokként
(ezer forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111		Személyi juttatások	K1	21 114
02	Tel.önk.egyes köznev.feladatainak tám.	B112		Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	5 765
03	Tel.önk.szoc.és gyejő feladatainak támogatása	B113		Készletbeszerzés	K31	2 582
04	Önkormányzatok működési támogatása	B11	0	Kommunikációs szolgáltatások	K32	120
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16		Szolgáltatási kiadások	K33	2 660
06	Műk.c.támogatások áht-n belülről	B1	0	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	90
07	Vagyoní típusú adók	B34		Különbéle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	1 287
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35		Dologi kiadások összesen	K3	6 739
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	150	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
13	Kiszámlázott áfa	B406	41	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	
14	Kamatbevételek	B408		Egyéb műk.c.tám.áht-n kívülre	K511	
15	Működési bevételek	B4	191	Tartalékok	K512	
16	Ingatlanok értékesítése	B52		Egyéb műk.c.kiadások	K5	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	0	Működési kiadások összesen	K1-K5	33 618
18	Működési c.átvett pénzeszk.	B6	0	Beruházások	K6	6 000
19	Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	B7	0	Felújítások	K7	0
20	Működés bevételek összesen		191	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	0
21	Felhalmozási bevételek összesen		0	Felhalm.c.kiadások összesen	K6-K8	6 000
22	Költségvetési bevételek összesen		191	Költségvetési kiadások	K1-K8	39 618
23	Központi, irányító szervi támogatás	B816	39 251	Központi,irányító szervi tám.folyósítása	K915	
24	Maradvány igénybevétele	B813	176	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	0
25	Finanszírozási bevételek	B8	39 427	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0
26	Bevételek összesen	B1-B8	39 618	Kiadások összesen	K1-K9	39 618

I. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE
(ezer forintban)

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-39 427
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	39 427

II. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(ezer forintban)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016.évi ei.	Megnevezés	2016.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	21 114
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terh.jár.és szociális hozzájárulási adó	5 765
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	6 739
4.	Közhatalmi bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Működési bevételek	191	Egyéb működési célú kiadások	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Int.finanszírozás	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	191	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	33 618
9.				
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	33 427	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	176	Likviditási célú hitelek törlesztése	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
13.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	33 251	Kölcsön törlesztése	
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
17.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
18.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
20.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.+18.+19.)	33 427	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+19.)	0
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+20.)	33 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+20.)	33 618
22.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
23.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

III. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(ezer forintban)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016.évi ei.	Megnevezés	2016.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	6 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételei		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások int.fin.	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	0	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	6 000
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	6 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
11.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
12.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	6 000	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...+19)</i>	0	Betét elhelyezése	
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
18.	Értékpapírok kibocsátása			
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)	6 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.)	0
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)	6 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)	6 000
22.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
23.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

Kajászói Gyöngyos Óvoda 2016. évi költségvetése

**Bevételek kormányzati funkciók szerint
(ezer forintban)**

Ssz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Rovat száma	B1	B2	B4	B5	B6	B7	B8	Összesen
01	018030	Tám.c.finansz.műveletek								39 427	39 427
02	096015	Óvodai intézm.étkeztetés			150						150
03	096025	Mkahelyi étk.köznev.int-ben			41						41
04		Összesen		0	0	191	0	0	0	39 427	39 618

Kajászói Gyöngyos Óvoda 2016. évi költségvetése

**Kiadások kormányzati funkciók szerint
(ezer 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 száma	Rovat megnevezése															
01	091110	Óvodai nevelés szakm.fel.			17 640	4 799	70				19								22 528
02	091440	Óvodai nevelés működt.fel.					470	120	1 900	90	565								3 145
03	096015	Óvodai int.étkeztetés			3474	966	2042		760		703			6000					13 945
Kötelező feladatok összesen					21 114	5 765	2 582	120	2 660	90	1 287	0	0	6 000	0	0	0	0	39 618

Kajászói Gyöngyös Óvoda 2016.évi költségvetése
Beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzatok beruházásonként
 (ezer forintban)

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII. 31-ig	2016. évi előirányzat	2016. utáni szükséglet
	A	B				
Óvoda konyha fejlesztése, eszközbeszerzés		6 000	2016		6 000	
ÖSSZESEN:		6 000			6 000	

Kajászói Gyöngysor Óvoda 2016. évi költségvetése**Létszám előirányzat**

Kormányzati funkció		megnevezés	Eredeti ei. (fő)
száma	megnevezése		
091110	Óvodai nevelés, ell.szakmai fel.	közalkalmazott	4
091140	Óvodai nevelés, ell.működt.fel.	közalkalmazott	2
096015	Óvodai int.étkeztetés	közalkalmazott	2
Összesen			8

Kajászói Gyöngyos Óvoda 2016. évi költségvetése
Előirányzatfelhasználási ütemterv (ezer forintban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
B1 Műk.c.támogatások ánt-n belőlről													0
B2 Felham.c.támogatások ánt-n belőlről													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	18	18	18	18	17	17	17	17	17	17	17	17	191
B5 Felhalmozási bevételek													0
B6 Műk.c.átvett pénzeszk.													0
B7 Felhalm.c.átvett pénzeszk.													0
B8 Finanszírozási bevételek	2 946	2 770	2 770	8 781	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	2 770	39 427
Előző havi záró pénzállomány			384	458	6 541	593	665	745	966	722	478	234	
Bevételek összesen	2 964	3 079	3 172	9 257	9 328	3 380	3 452	3 515	3 753	3 509	3 265	3 021	39 618
Kiadások													
K1 Személyi jutt.	1 676	1 676	1 677	1 677	1 676	1 676	1 676	1 676	1 926	1 926	1 926	1 926	21 114
K2 Mkaadót terh.jár.	460	460	460	460	460	460	460	461	521	521	521	521	5 765
K31 Készlet-beszerezés	200	220	240	240	240	230	222	100	225	225	225	215	2 582
K32 Komm. Szolg.	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
K33 Szolgáltatási kiad.	220	222	220	222	222	222	222	222	222	222	222	222	2 660
K34 Kiküld,rek.prop. Kiad	7	7	7	7	20	7	7	7	7	7	7	7	90
K35 Kféle bef.és egyéb dol.kiad.	100	100	100	100	107	110	110	80	120	120	120	120	1 287
K4 Ellátottak pb.jutt.													0
K5 Egyéb műk.c. kiadások													0
K6 Beruházások					6 000								6 000
K7 Felújítások													0
K8 Egyéb felhalm.c.kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.													0
Kiadások összesen	2 673	2 695	2 714	2 716	8 735	2 715	2 707	2 549	3 031	3 031	3 031	3 021	39 618
Egyenleg(havi záró pénz.áll.)	291	384	458	6 541	593	665	745	966	722	478	234	0	