

**Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2019. (II.8.) önkormányzati rendelete  
Kajászó Község Önkormányzata 2019. 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, Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2015.(VI.1.) önkormányzati rendelet 63.§ (2) bekezdés i. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Kulturális és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével 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 2019. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetési tartalék előirányzata**

2. § (1) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése működési bevételét 101 079 639 Ft-ban, felhalmozási bevételét 1 000 000 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 102 079 639 Ft-ban), finanszírozási bevételét 90 124 505 Ft-ban, bevételi főösszegét 192 204 144 Ft-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.

(2) A Képviselő-testület Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése működési kiadásait 69 503 342 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 76 847 467 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 146 350 809 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 45 853 335 Ft-ban, kiadási főösszegét 192 204 144 Ft-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.

(3) Kajászó Község Önkormányzata költségvetési, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét, a működési célú bevételeinek és kiadásaink 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 Európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek részletezését a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(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 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a rendelet 8. melléklete tartalmazza, mely nemleges.

(11) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi saját bevételeinek részletezését a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.

(12) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségét a rendelet 10. melléklete szerint határozza meg, mely nemleges.

(13) Kajászó Község Önkormányzata Adatszolgáltatását az elismert tartozásállományról a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(14) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat felhasználási

ütemtervét a rendelet 12. melléklete szerint határozza meg.

(15) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. évi költségvetése működési bevételeit 216 000 Ft-ban, felhalmozási bevételeit 0 Ft-ban (a költségvetési bevételeket együttesen 216 000 Ft-ban), az előző évi pénzmaradvány igénybevételeit 400 000 Ft-ban, finanszírozási bevételeit 44 008 973 Ft-ban, bevételi főösszegét 44 624 973 Ft-ban állapítja meg a rendelet 13. melléklete szerint.

(16) A Képviselő-testület a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. évi költségvetése működési kiadásait 44 370 973 Ft-ban, felhalmozási kiadásait 254 000 Ft-ban (a költségvetési kiadásokat együttesen 44 624 973 Ft-ban), finanszírozási kiadásait 0 Ft-ban, kiadási főösszegét 44 624 973 Ft-ban állapítja meg a rendelet 13. melléklete szerint.

(17) 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 13. melléklete tartalmazza.

(18) Az (12) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

(19) Az (13) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciók és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a rendelet 15. melléklete szerint határozza meg.

(20) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Óvoda létszámkeretét a rendelet 16. melléklete szerint határozza meg.

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

(20) Kajászó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 17. melléklete szerint határozza meg.

(21) Kajászói Gyöngysor Óvodának 2019. 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 300.000 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 adóintézmények, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költségvetés végrehajtási és ellenőrzési tevékenységét.

(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 polgármestert, 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 önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál (*közös hivatal*) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 46.380,- Ft-ban állapítja meg.

(8) Az Önkormányzat dolgozói a közszolgálati dolgozókról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 151. § (1) bekezdése és a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (4) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft cafetéria juttatásban részesülnek. A képviselő-testület a polgármester cafetéria juttatásának összegét 200.000 Ft-ban állapítja meg.

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

(10) A 324/2018.(XII.30.) Kormányrendelet 2.§ (1), ill. 2.§ (2) pontjai alapján 2019. január 1-től a minimálbér teljes munkaidő teljesítése esetén 149 000 Ft, a legalább középfokú iskolai végzettséget, ill. középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma teljes munkaidő teljesítése esetén 195 000 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 öt 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 szervezethez önkormányzati biztost jelöl ki.

(17) A költségvetési szerv vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni havonta a tárgyhó 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) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 500 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruhazza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2019. december 31-ig gyakorolható.

(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 a 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 előirányzat-

módosítást követően használhatja fel.

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

(3) A költségvetési előirányzatok tervezett összegét meghaladó, pénzügyileg teljesített bevételként 2019. évben a 2019. december 31-éig befolyt bevétel vehető figyelembe.

(4) A költségvetési szervek év közben 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.

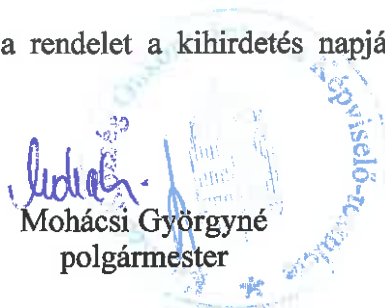
13. § (1) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

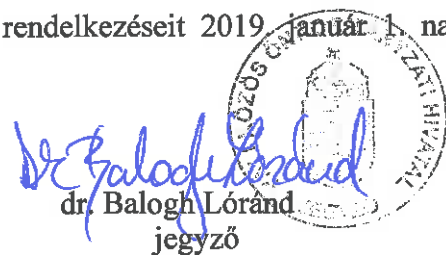
(2) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki, és nem fogadhatnak el.

(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.

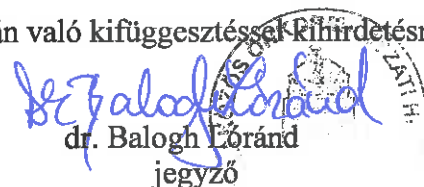
15. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

  
Mohácsi Györgyné  
polgármester

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

### Záradék:

A rendelet 2019. február 8-án Kajászó Község hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

  
dr. Balogh Lóránd  
jegyző

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének mérlege**  
(forintban)

ssz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti ei.
01	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	B111	13 666 355	Személyi juttatások	K1	15 870 445
02	Tel.önk.egyes köznev.feladatainak tám.	B112	28 238 250	Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	3 258 328
03	Tel.önk.szoc.és gyejő fel.tám	B113	11 957 617	Készletbeszerzés	K31	3 475 236
04	Tel.önk.kult.fel.tám.	B114	1 800 000	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 006 484
05	Műk.c.központ.ei-ok	B115		Szolgáltatási kiadások	K33	23 891 152
06	Helyi önk.kieg.támogatásai	B116		Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	50 000
07	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>B11</b>	<b>55 662 222</b>	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	8 712 947
08	TB pénzügyi alapjai (oep fin)	B1605	3 384 000	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>K3</b>	<b>38 135 819</b>
09	Elkülönített áll.pénzalapok (közf.)	B1606		Családi támogatások	K42	356 000
10	Egy.műk.c.tám.bev.áht-n bel.	B16	3 384 000	Intézményi ell.pbeli jutt.	K47	
11	<b>Műk.c.támogatások áht-n b.</b>	<b>B1</b>	<b>59 046 222</b>	Egyéb intézményi ell.	K48	1 300 000
12	Felhalm.c.önkormányzati tám.	B21		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>1 656 000</b>
13	<b>Felh.c.tám.áht-n belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	Elvonások és befizetések	K502	
14	Építményadó	B341	3 458 039	Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	6 275 998
15	Magánszemélyek komm.adója	B343	3 842 789	Egyéb műk.c.tám.áht-n kívülre	K512	1 425 037
16	Telekadó	B344	2 520 717	Tartalékok	K513	2 881 715
17	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>9 821 545</b>	<b>Egyéb műk.c.kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>10 582 750</b>
18	Ért-és forgalmi adók (hipa)	B351	26 114 214	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>K1-K5</b>	<b>69 503 342</b>
19	Gépjárműadók	B354	3 282 894			
20	<b>Termékek és szolg.adói</b>	<b>B35</b>	<b>29 397 108</b>	Beruházások	K6	61 850 043
21	Egyéb közhat.bev.(bírság,pótl)	B36	100 000	Felújítások	K7	14 997 424
22	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>39 318 653</b>	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	
23	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480 000	<b>Felhalm.c.kiadások összesen</b>	<b>K6-K8</b>	<b>76 847 467</b>
24	Közvetített szolg.ellenértéke	B403	600 000			
25	Önk.vagyon vagy.kez.ad.	B404	100 000			
26	Ellátási díjak	B405				
27	Kamatbevételek	B408				
28	Költségek vtérítése	B4113	1 534 764			
29	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>2 714 764</b>			
30	Ingatlanok ért.	B52	1 000 000			
31	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>1 000 000</b>			
32	<b>Működési c.átvett pénzeszk.</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			
33	Egyéb felh.c.k.vtér.háztart.	B7504				
34	<b>Felhalm.c.átvett pénzeszk.</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			
35	<b>Működés bevételek összesen</b>		<b>101 079 639</b>			
36	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>1 000 000</b>			
37	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>B1-B7</b>	<b>102 079 639</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>K1-K8</b>	<b>146 350 809</b>
38	Előző évi kgtvetési maradvány igénybev.	B8131	90 124 505	Áht-n belüli megelőlegezés vfiz.	K914	1 844 362
39	Maradvány igénybevétele	B813	90 124 505	Központi,irányító szervei tám.folyósítása	K915	44 008 973
40	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>90 124 505</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>K9</b>	<b>45 853 335</b>
41	<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>B1-B8</b>	<b>192 204 144</b>	<b>Költségvetési és finansz.kiadások összesen</b>	<b>K1-K9</b>	<b>192 204 144</b>

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

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek - költségvetési kiadások ) (+/-)	-44 271 170
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	44 271 170

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

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019.évi ei.	Megnevezés	2019.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	55 662 222	Személyi juttatások	15 870 445
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 384 000	Munkaadókat terh.jár.és szociális hozzájárulási adó	3 258 328
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	38 135 819
4.	Közhatalmi bevételek	39 318 653	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 656 000
5.	Működési bevételek	2 714 764	Egyéb működési célú kiadások	7 701 035
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	2 881 715
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Finanszírozási kiadások	45 853 335
8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)</b>	<b>101 079 639</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)</b>	<b>115 356 677</b>
9.				
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	14 277 038	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 277 038	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.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.+18.+19.)</b>	<b>14 277 038</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+19.)</b>	<b>0</b>
21.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+20.)</b>	<b>115 356 677</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+20.)</b>	<b>115 356 677</b>
22.	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	
23.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019.évi ei.	Megnevezés	2019.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	61 850 043
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	14 997 424
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		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.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>	<b>0</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>76 847 467</b>
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	76 847 467	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 847 467	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.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)</b>	<b>76 847 467</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.)</b>	<b>0</b>
21.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)</b>	<b>76 847 467</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)</b>	<b>76 847 467</b>
22.	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	
23.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	



## Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése

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
				Műk.c.támogatások árt-n beltről	Felham.c.támogatások árt-n beltről	Jöv.adók	Szoc.ho. és járulékok	bérezés és fogl.kapcs.adó	Vagyoni típusú adók	Termékek és szolg.adói	Egyéb közhatalmi bev.	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Műk.c.átvett pénzeszk.	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	
01	011130	Önk.és önk. hiv.jogalk.és ált.ig.tev										1 534 764					1 534 764
02	013350	Önkí vagyonnal való gazd.kapcs.fel.										1 180 000	1 000 000				2 180 000
03	018010	Önkorm.elsz.központi költségvet-sel															55 662 222
04	018030	Tám.c.finanszírozási műveletek														90 124 505	90 124 505
05	041233	Hosszabb időtart.közfoglalk.															0
06	052010	Szennyvízgyzd.ig.															0
07	072311	Fogorvosi alapellátás															3 358 800
08	074031	Család és nővéd.etü.gondozás															25 200
09	900020	Önkorm.funkcióra nem sor.bevét.								9 821 545	100 000						39 318 653
10		<b>Összesen</b>								<b>9 821 545</b>	<b>100 000</b>	<b>2 714 764</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 124 505</b>	<b>192 204 144</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése**  
**Kiadások kormányzati funkciók szerint**  
**(forintban)**

<b>Kötelezően ellátandó feladatok</b>																	
Sz.	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	Kf.bef.és egy.dol.kiad	Ellátottak pb.jutt.	Egyéb műk.c. kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm.c. kiad.	Finanszírozási kiad.	
01	911130	Önk.és önk. hiv. jogalk. és ált.ig.tev		10 541 749	2 149 946	1 050 000	1 579 900	9 697 790	50 000	3 817 096		3 686 325	818 210				33 391 016
02	913350	Önk. vagyonnal v. gazd.fel.				50 000		800 604		208 600							1 059 204
03	916080	Kiem. áll. és önk. rendezvények								63 500							63 500
04	918010	Önk. elszámolásai a kpi kigvet.sel															1 844 362
05	918030	Tám.c.finanszírozási műveletek		333 497													44 008 973
06	941233	Hosszabb időtart. közfoglalk.			32 515												366 012
07	945160	Köznök,hiak,alagutak üz.,fenntart.				60 000		400 000		124 200				14 997 424			15 581 624
08	951030	Nem vesz.huil.begyűjt.száll.						565 422		152 664							828 686
09	952020	Szennyvízgyzd.ig.										2 323 908					2 323 908
10	964010	Közüvilágítás						1 149 000		294 092							1 443 092
11	966010	Zöldterület-kezelés		2 474 199	504 774	500 000		400 000		556 500							4 435 473
12	966020	Város,községgazd.egy.szolg.				150 000		1 175 160		417 573							1 742 733
13	972111	Háziorvosi alapellátás				150 000		658 000		218 160			500 000				1 526 160
14	972210	Járóbeteggyógy. szakell.										275 717					275 717
15	972311	Fogorvosi alapellátás						4 920 000									11 270 000
16	974031	Csalás és nővéd.en.gondozás				150 000	85 080	258 000		133 132							626 212
17	981030	Sportlét.működt.és fejl.				100 000		1 209 600		352 944							1 662 544
18	982042	Könyvtári áll.gyar.nyartása				60 000				10 800							70 800
19	982044	Könyvtári szolgáltatások		2 421 000	536 593	145 000	220 424	100 000		273 137			1 527 810				5 223 964
20	982091	Közműv.-közbsségi és társ.részv.fejl.		100 000	34 500	400 000		1 670 400		1 064 740							3 269 640
21	982092	Közműv.-hagy.köz.kult.értékek gond.				100 000		247 176		93 345							440 521
22	991140	Óvoda nevelés,ell.működt.feladatai				50 000	121 080	600 000		199 700			52 654 023				53 624 803
23	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés						40 000		10 800							50 800
24	104051	Gyermekvéd.pbeni és ibeni ellát.									356 000						356 000
25	106020	Tac.temnar,t. raknatasar osszeruggo ell				510 236				137 764							648 000
26	107052	Házi segítségnyújtás										3 159 000					3 159 000
27	107060	Egyéb szoc.pb.és term.b.ell.tám.									1 300 000						1 300 000
<b>Kötelező feladatok összesen</b>				<b>15 870 445</b>	<b>3 258 328</b>	<b>3 475 236</b>	<b>2 006 484</b>	<b>23 891 152</b>	<b>50 000</b>	<b>8 128 747</b>	<b>1 656 000</b>	<b>9 555 550</b>	<b>61 850 043</b>	<b>14 997 424</b>	<b>0</b>	<b>45 853 335</b>	<b>190 592 744</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>																	
28	084031	Civil szervezetek műk.tám.								584 200							1 584 200
29	084060	Érdekképv.szakszerv.tev.tám.										27 200					27 200
<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>584 200</b>	<b>0</b>	<b>1 027 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 611 400</b>
<b>Kötelező és önként vállalt feladatok összesen</b>				<b>15 870 445</b>	<b>3 258 328</b>	<b>3 475 236</b>	<b>2 006 484</b>	<b>23 891 152</b>	<b>50 000</b>	<b>8 712 947</b>	<b>1 656 000</b>	<b>10 582 750</b>	<b>61 850 043</b>	<b>14 997 424</b>	<b>0</b>	<b>45 853 335</b>	<b>192 204 144</b>



**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadási, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP-1.4.1-15-FE1-2016-00021 A Kajászói Gyöngysor Óvoda bővítése az ellátás minőségének fejlesztése érdekében

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	762 000			762 000
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	762 000			762 000

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	52 654 023			52 654 023
Szolgáltatások igénybe vétele	762 000			762 000
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	53 416 023			53 416 023

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP-5.3.1-16-FE1-2017-00016 A területi kohézió erősítése Martonvásár térségében (konzorcium)

*forintban*

<b>Források</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	791 210			791 210
Szolgáltatások igénybe vétele	5 240 591			5 240 591
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	6 031 801			6 031 801

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2019. évi előirányzat**

<b>Támogatott neve</b>	<b>Hozzájárulás (Ft)</b>
<b>Összesen:</b>	

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése****Támogatásértékű kiadások és tartalék  
(forintban)**

Megnevezés	Rovat száma	Eredeti ei.
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>6 275 998</b>
Baracska BKV gördülő fejl.		2 323 908
Szent László Völgye Családsegítő Szol.		3 159 000
Váli Közös Önkormányzati Hivatal		0
KDV Hulladékgyűjt. Társulás		110 600
Pénzügyi alap		33 180
Tűzoltóság		149 310
Rendőrség		500 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>1 425 037</b>
Ercsi Eü.központ		275 717
Völgyvidék		22 120
Alapítványok		100 000
Civil szervezetek támogatása		1 000 000
TÖOSZ		27 200
<b>Tartalékok</b>	<b>K513</b>	<b>2 881 715</b>
Általános tartalék		2 881 715
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>K5</b>	<b>10 582 750</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. 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>041233</b>	Hosszabb időtart.közfoglalk.	közfoglakoztatott	1
<b>082044</b>	Könyvtári szolgáltatások	egyéb bér alá tart.mváll.	1
<b>Összesen</b>			<b>4</b>

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai***forintban*

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	<b>A</b>	<b>B</b>
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	<b>0</b>

**Kajászó Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2019. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	39 218 653
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 000 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	100 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>40 318 653</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.



**Kajászó Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból  
fennálló kötelezettségei**

*forintban*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2020.	2021.	2022.	
	A	B	C	D	E
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	0	0	0	0

### Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

**Költségvetési szerv neve:** Kajászó Község Önkormányzata

**Költségvetési szerv számlaszáma:** 11736082-15362883-00000000

**Éves eredeti kiadási előirányzat:** 192 204 144 Ft

**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:** 0,- Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	1 844 362				1 844 362
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	<b>Összesen:</b>	<b>1 844 362</b>				<b>1 844 362</b>

Kajászó, 2019. február 5.

  
 költségvetési szerv vezetője

**Kajászó Község Önkormányzata 2019. 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	4 920 524	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	4 920 518	59 046 222
B2 Felham.c.támogatások áht-n belülről													0
B31 Jövedelemadók													0
B32 Szoc.ho.és járulékok													0
B33 Bérh.és fogl.kapcs.adó													0
B34 Vagyoni típusú adók	50 000	150 000	4 385 772	300 000	50 000	50 000	250 000	4 385 773	50 000	50 000	50 000	50 000	9 821 545
B35 Termékek és szolg.adói	126 417	100 000	12 630 345	100 000	3 000 000	100 000	200 000	12 630 346	50 000	50 000	200 000	200 000	29 397 108
B36 Egyéb közhatalmi bev.			50 000					50 000					100 000
B4 Működési bevételek	226 234	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	226 230	2 714 764
B5 Felhalmozási bevételek		1 000 000											1 000 000
B6 Műk.c.átvett pénzeszk.													0
B7 Felhalm.c.átvett pénzeszk.													0
B8 Finanszírozási bevételek	90 124 505												90 124 505
Előző havi záró pénzállomány		81 123 819	77 476 554	74 929 772	65 132 507	62 857 427	59 210 162	55 662 897	52 137 632	11 109 799	7 412 534	3 547 265	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>95 447 680</b>	<b>87 520 567</b>	<b>99 689 419</b>	<b>80 476 520</b>	<b>73 329 755</b>	<b>68 154 175</b>	<b>64 606 910</b>	<b>61 259 645</b>	<b>74 350 499</b>	<b>16 356 547</b>	<b>12 669 282</b>	<b>8 944 013</b>	<b>192 204 144</b>
<b>Kiadások</b>													
K1 Személyi jutt.	3 927 888	977 387	977 387	977 387	977 387	977 387	977 387	977 387	2 168 687	977 387	977 387	977 387	15 870 445
K2 Mkaadót terh.jár.	788 341	203 346	203 346	203 346	203 346	203 346	203 346	203 346	436 527	203 346	203 346	203 346	3 258 328
K31 Készlet-beszerezés	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	289 603	3 475 236
K32 Kommun. Szolg.	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	167 207	2 006 484
K33 Szolgáltatási kiad.	1 940 922	2 540 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	1 940 930	23 891 152
K34 Kiküld.rek.prop. Kiad				50 000									50 000
K35 Kéfe bef.és egyéb dologi kiad.	707 897	707 897	707 897	707 897	707 897	707 897	707 897	707 897	926 080	707 897	707 897	707 897	8 712 947
K4 Ellátottak pb.jutt.	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	286 337	108 333	1 656 000
K5 Egyéb műk.c. kiadások	881 894	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	881 896	10 582 750
K6 Beruházások		500 000	818 210	6 350 000	1 527 810				52 654 023				61 850 043
K7 Felújítások			14 997 424										14 997 424
K8 Egyéb felhalm.c.kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.	5 511 776	3 667 414	3 667 414	3 667 414	3 667 419	3 667 414	3 667 414	3 667 414	3 667 414	3 667 414	3 667 414	3 667 414	45 853 335
<b>Kiadások összesen</b>	<b>14 323 861</b>	<b>10 044 013</b>	<b>24 759 647</b>	<b>15 344 013</b>	<b>10 471 828</b>	<b>8 944 013</b>	<b>8 944 013</b>	<b>9 122 013</b>	<b>63 240 700</b>	<b>8 944 013</b>	<b>9 122 017</b>	<b>8 944 013</b>	<b>192 204 144</b>
Egyenleg(havi záró pénzáll.)	81 123 819	77 476 554	74 929 772	65 132 507	62 857 427	59 210 162	55 662 897	52 137 632	11 109 799	7 412 534	3 547 265	0	

## Kajászói Gyöngyör Óvoda 2019. 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	28 771 622
02	Tel.önk.egyes köznev.feladatainak tám.	B112		Munkaadókat terh.jár.és szoc.ho.	K2	5 848 495
03	Tel.önk.szoc.és gyejő feladatainak támogatása	B113		Készletbeszerzés	K31	3 457 395
04	Önkormányzatok működési támogatása	B11	0	Kommunikációs szolgáltatások	K32	13 200
05	Egyéb műk.c.tám.bev.áht-n belülről	B16		Szolgáltatási kiadások	K33	4 151 000
06	Műk.c.támogatások áht-n belülről	B1	0	Kiküldetések, reklám és prop.kiad.	K34	100 000
07	Vagyoni típusú adók	B34		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	K35	2 029 261
08	Termékek és szolgáltatások adói	B35		Dologi kiadások összesen	K3	9 750 856
09	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		Családi támogatások	K42	
10	Közhatalmi bevételek	B3	0	Betegséggel kapcs.ell.	K44	
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	16 000	Egyéb intézményi ell.	K48	
12	Ellátási díjak	B405	200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
13	Kiszámlázott áfa	B406		Egyéb nműk.c.tám.áht-n belültre	K506	
14	Kamatbevételek	B408		Egyéb műk.c.tám.áht-n kívültre	K511	
15	Működési bevételek	B4	216 000	Tartalékok	K512	
16	Ingatlanok értékesítése	B52		Egyéb műk.c.kiadások	K5	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	0	Működési kiadások összesen	K1-K5	44 370 973
18	Működési c.átvett pénzeszk.	B6	0	Beruházások	K6	254 000
19	Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	B7	0	Felújítások	K7	0
20	Működés bevételek összesen		216 000	Egyéb felhalm.c.kiadások	K8	0
21	Felhalmozási bevételek összesen		0	Felhalm.c.kiadások összesen	K6-K8	254 000
22	Költségvetési bevételek összesen		216 000	Költségvetési kiadások	K1-K8	44 624 973
23	Központi, irányító szervei támogatás	B816	44 008 973	Központi,irányító szervei tám.folyósítása	K915	
24	Maradvány igénybevétele	B813	400 000	Pénzeszközök betétként elhely.	K916	0
25	Finanszírozási bevételek	B8	44 408 973	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0
26	Bevételek összesen	B1-B8	44 624 973	Kiadások összesen	K1-K9	44 624 973

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

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek - költségvetési kiadások ) (+/- )	-44 408 973
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	44 408 973

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019.évi ei.	Megnevezés	2019.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	28 771 622
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terh. jár. és szociális hozzájárulási adó	5 848 495
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	9 750 856
4.	Közhatalmi bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Működési bevételek	216 000	Egyéb működési célú kiadások	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		Int. finanszírozás	
8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)</b>	<b>216 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)</b>	<b>44 370 973</b>
9.				
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14. )	44 154 973	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	146 000	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	44 008 973	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.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.+18.+19.)</b>	<b>44 154 973</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+19.)</b>	<b>0</b>
21.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+20.)</b>	<b>44 370 973</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+20.)</b>	<b>44 370 973</b>
22.	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	
23.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019.évi ei.	Megnevezés	2019.évi ei.
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	254 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	0
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		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.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>	<b>0</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>254 000</b>
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>	254 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	254 000	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 finanszírozásnak 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.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)</b>	<b>254 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+19.)</b>	<b>0</b>
21.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)</b>	<b>254 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)</b>	<b>254 000</b>
22.	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	
23.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	

## Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. 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	Felham.c.támogatások áht-n belülről
01	018030	Tám.c.finansz.műveletek								44 408 973		44 408 973
02	091110	Óvodai nevelés szakm.fel.			16 000							16 000
03	096015	Óvodai intézm.étkeztetés			200 000							200 000
04	107051	Szoc.étkeztetés										0
05		<b>Összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 408 973</b>	<b>0</b>	<b>44 624 973</b>

## Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. 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	
																		Készlet-beszerz.
01	091110	Óvodai nevelés szakm.fel.		18 950 022	3 875 683	270 000		300 000	100 000	244 400			127 000					23 867 105
02	091120	SNI nevelés						441 000										441 000
03	091440	Óvodai nevelés működt.fel.		4 978 600	999 627	250 000	13 200	2 540 000	756 864									9 538 291
04	096015	Óvodai int.ékeztetés		4 843 000	973 185	2 937 395		870 000		1 027 997			127 000					10 778 577
05	104037	Intézményen kív. gy.étk																0
06	107051	Szociális ékeztetés																0
Kötelező feladatok összesen				28 771 622	5 848 495	3 457 395	13 200	4 151 000	856 864	1 272 397	0	0	254 000	0	0	0	0	44 624 973



**Kajászói Gyöngysor Óvoda 2019. évi költségvetése****Létszám előirányzat**

<b>Kormányzati funkció</b>		<b>megnevezés</b>	<b>Eredeti ei. (fő)</b>
<b>száma</b>	<b>megnevezése</b>		
<b>091110</b>	Óvodai nevelés, ell.szakmai fel.	közalkalmazott	5
<b>091140</b>	Óvodai nevelés, ell.működt.fel.	közalkalmazott	2
<b>096015</b>	Óvodai int.étkeztetés	közalkalmazott	2
<b>Összesen</b>			<b>9</b>

### Kajászói Gyöngyos Óvoda 2019. 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 beltről													0
B2 Felham.c.támogatások áht-n beltről													0
B31 Jövedelemadó													0
B32 Szoc.ho.és járulékok													0
B33 Bérhez és fogl.kapcs.adó													0
B34 Vagyoni típusú adók													0
B35 Termékek és szolg.adói													0
B36 Egyéb közhatalmi bev.													0
B4 Működési bevételek	18 182	18 182	18 182	18 182	18 182	18 182	18 182	18 182	34 180	18 182	18 182	18 182	216 000
B5 Felhalmozási bevételek													0
B6 Műk.c.átvett pénzeszk.													0
B7 Felham.c. átvert pénzeszk.													0
B8 Finanszírozási bevételek	4 359 929	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 669 004	3 359 004	44 408 973
Előző havi záró pénzállomány		763 861	836 800	782 739	855 678	920 280	993 219	939 158	2 244	91 181	164 120	237 059	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>4 378 111</b>	<b>4 451 047</b>	<b>4 523 986</b>	<b>4 469 925</b>	<b>4 542 864</b>	<b>4 607 466</b>	<b>4 680 405</b>	<b>4 608 162</b>	<b>3 705 428</b>	<b>3 778 367</b>	<b>3 851 306</b>	<b>3 614 245</b>	<b>44 624 973</b>
<b>Kiadások</b>													
K1 Személyi jutt.	2 397 637	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	2 397 635	28 771 622
K2 Mkaadót terh.jár.	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	487 375	5 848 495
K31 Készlet-beszerezés	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	288 116	3 457 395
K32 Komm. Szolg.	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	13 200
K33 Szolgáltatási kiad.	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	262 583	4 151 000
K34 Kiküld.rek.prop. Kiad	8 333	8 333	8 333	8 333	16 670	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	100 000
K35 Kifele bef.és egyéb dol.kiad.	169 106	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	169 105	2 029 261
K4 Ellátottak pb.jutt.													0
K5 Egyéb műk.c. kiadások													0
K6 Beruházások			127 000				127 000						254 000
K7 Felújítások													0
K8 Egyéb felham.c.kiad.													0
K9 Finanszírozási kiad.													0
<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 614 250</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 741 247</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 622 584</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 741 247</b>	<b>4 605 918</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 614 247</b>	<b>3 614 245</b>	<b>44 624 973</b>
<b>Egyenleg(havi záró pénzáll.)</b>	<b>763 861</b>	<b>836 800</b>	<b>782 739</b>	<b>855 678</b>	<b>920 280</b>	<b>993 219</b>	<b>939 158</b>	<b>2 244</b>	<b>91 181</b>	<b>164 120</b>	<b>237 059</b>	<b>0</b>	