

Kaposszerdahely Község Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2016. (III. 3.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Kaposszerdahely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok,) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) Az Áht. 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

I. Fejezet

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési főösszegét **160 934 000 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- | | |
|---------------------------------------|------------------------|
| a) a költségvetési bevételek összege: | 121 016 000 Ft, |
| b) a költségvetési kiadások összege: | 158 129 000 Ft, |
| c) a költségvetési hiány összege | 37 113 000 Ft |
| d) finanszírozási bevétel összege | 31 195 000 Ft |
| e) finanszírozási kiadás összege | 2 805 000 Ft |

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	104 089 000 Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről ezer Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	12 497 000 Ft,
d) B4. Működési bevételek	4 275 000 Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek ezer Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	155 000 Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	121 016 000 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	121 016 000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	121 016 000 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport Ft.

5. §

(1) Az önkormányzat összevont 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	45 378 000 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.299 000 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	22 494 000 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 393 000 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	38 711 000 Ft,
f) K6. Beruházások	33 354 000 Ft,
g) K7. Felújítások	1 000 000 Ft,
h) K513 Tartalék	500 000 Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	158 129 000 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	157.349 000 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	780 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai ezer Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	123 775 000 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	34 354 000 Ft.

6. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 3. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) **8 723 000 Ft** hiány,

a hiány összegének csökkenése érdekében működési célú kiegészítő támogatás iránti pályázatot kívánunk beadni.

(3) Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 7.454 ezer Ft,

b) külső finanszírozással ezer Ft.

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

Az előző évek pénzmaradványának, igénybevétele összesen 31 195 000 Ft,
ebből:

aa) működési célú ezer Ft,

ab) felhalmozási célú 31 195 000r Ft.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül:

a) hitel, kölcsön felvétele összesen ezer Ft,

ebből:

aa) működési célú ezer Ft,

ab) felhalmozási célú ezer Ft,

b) egyéb finanszírozás összesen 8 723 000 Ft,

ebből:

ba) működési célú 8 723 000 Ft,

bb) felhalmozási célú bevétel terhére ezer Ft.

7. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (5) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

8. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** szerint állapítja meg.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámát e rendelet **8. melléklete** szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **9.számú melléklete** tartalmazza.

(7) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **10. melléklete** tartalmazza.

(8) Az önkormányzat működési célú támogatásait áht-n belül , áht-n kívül e rendelet **11.sz melléklete** tartalmazza.

(9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **12. melléklete** tartalmazza.

(10) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében az előző évi pénzmaradvány igénybevételére, illetve a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására irányuló pályázat beadására.

4. A bevételi többlet kezelése

10. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 250.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

11. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 600 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 300 ezer Ft,
- b) a céltartalék 300 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület a 300 e Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

12. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **14. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

13. §

A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **15. melléklet** tartalmazza.

II. Fejezet

8. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14.§

(1) A Képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2011. (IV. számú) rendeletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester félévente, a negyedévet követő első ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

15 §.

1) Az intézménynél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(2) Az intézmény kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

16. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

17. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

9. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

10. Támogatási szerződés

19. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,

- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítéltető meg.

11. Szolgáltatási szerződés

20. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,

- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

12. Önkormányzati biztos kirendelése

21. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

13. Záró és egyéb rendelkezések

22. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kaposszerdahely, 2016. március 2.


Prépost László
polgármester


P.H.


dr. Kovács Kornélia
jegyző


P.H.

A rendelet kihirdetésének napja:
Kaposszerdahely, 2016. március 3.


dr. Kovács Kornélia
jegyző



Címrend

1.számú melléklet

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Kaposszerdahelyi Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
Nem veszélyes hulladék vegyes begyűjtése szállítása
Város- és községgazdálkodás
Közfoglalkoztatás
Köztemető fenntartás
Közvilágítás
Rendszeres segélyek, támogatások
Települési támogatás
Családi napközi
Könyvtár
Biztoskezdő gyerekház

Önként vállalt feladatok

2. melléklet az 1/2016.(III. 3.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	
Felhalmozási cél	31 195 000 Ft

3. melléklet a 4/2016.(III. 3.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Adatok Ft-ban

Működési cél					
Bevételek					
Önkormányzatok kiegészítő támogatása				8 723 000	

Működési cél					
Kiadások					

4. melléklet a 1/2016. (III. 5.) önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2016. évi bevételei

adatok eFt-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 812
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	85 457
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	18 056
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	18 586
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési fel.tám.	38 892
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	8 723
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 355
III. B3 Közhatalmi bevételek	12 497
B34 Vagyoni típusú adók	5 440
ebből: telekadó	2 200
magánszemélyek kommunális adója	3 240
B35 Termékek és szolgáltatások adói	6 757
B351 értékesítési és forgalmi adók	4 515
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	4 515
B352 Fogyasztási adó(jövedéki adó)	6
B354 Gépjárműadó	2 221
B355 Idegenforgalmi adó	15
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	300
IV. B4 Működési bevételek	4 275
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	100
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 075
B404 Tulajdonosi bevételek	960
B405 Ellátási díjak	1 880
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	260
B408 Kamatbevételek	
V. B5 Felhalmozási bevételek	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	155
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	55
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	100
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	31 195
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 195
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	160 934

5. melléklet a 1/2016.(III. 5.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	123 775
K1 Személyi juttatások	45 378
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>39 556</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>5 822</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 299
K3 Dologi kiadások	22 494
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>3 343</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 500</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>12 820</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>120</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 711</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 393
K5 Egyéb működési célú kiadások	39 211
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>37 881</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>830</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>500</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	34 354
K6 Beruházások	33 354
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>22 326</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 937</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>7 091</i>
K7 Felújítások	1 000
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>787</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>213</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 805
K9 Finanszírozási kiadások	2 805
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 805</i>
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	160 934

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Bevétele

Rovat száma, megnevezése	Összeg eFt
B111 Általános működési támogatás	18 056
B112 Köznevelési támogatás	18 586
B113 Szociális gyermekjóléti, gyermekétkeztetési támogatás.	38 892
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 200
B115 Központosított előirányzat	
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	8 723
B11 Önkormányzatok működési támogatása	85 457
B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	27 355
Elkülönített állami pénzalap 21110 „biztosk.6 245	27 355
B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	112 812
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	
B34 Vagyoni típusú adók	5 440
Telekadó	2 200
Magánszemélyek kommunális adója	3 240
B351 Értékesítési és forgalmi adó	4 515
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	6
B354 Gépjárműadó	2 221
60% 3 331 800	
40% 2 221 200	
B355 Idegenforgalmi adó	15
B35 Termékek és szolgáltatások adói	6 757
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	300
B3 Közhatalmi bevételek	12 497
B402 Szolgáltatások ellenértéke	100
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 075
B404 Tulajdonosi bevételek	960
B405 Ellátási díjak	1500
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	260
B408 Kamatbevétel	
B410 Egyéb működési bevételek	
B4 Működési bevételek	3895
B5 Felhalmozási bevételek	
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	55
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	100
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	155
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
B813 Maradvány igénybevétele (pénzk)	31195
B8 Finanszírozási bevételek	31195
B1-B8 Bevételek összesen	160 554

Kaposszerdahely Község önkormányzat 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	100 137
K1 Személyi juttatások	29 703
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>23 881</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>5 822</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 072
K3 Dologi kiadások	18 758
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 962</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 500</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>10 310</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 986</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 393
K5 Egyéb működési célú kiadások	39 211
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>37 881</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>830</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>500</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	34 354
K6 Beruházások	33 354
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>22 326</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 937</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>7 091</i>
K7 Felújítások	1 000
<i>K7 Ingatlan felújítás</i>	<i>787</i>
<i>K7 felújítási c. ÁFA</i>	<i>213</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	26 063
K9 Finanszírozási kiadások	26 063
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 805</i>
<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>23 258</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	160 554

Kiadások

6.számú melléklet

Megnevezés	011130 Önkorm	104030 CSANA	104044 Bíztoskód det	086020 Községga zdálk	Kult. tevék.	095015 Gyermekek étk.	041237 Közfogl	064010 Közfogl.	013320 Temető	051030 Hull.száll	Szoc. Ellát.	082044 Könyvtár	Összes
Létszám:	1	2											
K1101 Tv.szerinti illetmények		3261	4200				15						19
K1107 Béren kívüli juttatás	150	120	120				14320						23245
K1110 Egyéb költségirítés, közlktg		186											450
K111 Foglalkoztatottak szem. juttatása	150	3567	4320										186
K121 Választott tisztviselők juttatása	5822												23881
K12 Költsé személyi juttatások	5822												5822
K1 Személyi juttatások	5822												5822
K2 Szociális hozzájáruló	1572	880	1134				14320	0	0	0	0	0	29703
K2 Munkáltatói SZJA	53	42	42				1933						5914
K2 Munkaadókat terhelő járulékok szoc.hj adó	1625	922	1176										158
K311 Szakmai anyagok beszerzése													6072
K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	230	68	294	1700	390	0	180	0	100	0	0	0	2962
Élelmiszer			200		140								340
Irodaszer	50	20	94		50								214
Üzemanyag	80			700					100				880
Munka és védőruha							80						128
Egyéb anyagok	100			1000	200		100						1400
K31 Készletbeszerzés	230	68	294	1700	390	0	180	0	100	0	0	0	2962
K 322 Egyéb kommunikációs szolg	1500												1500
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1500												1500
K331 Közütemi díjak	0	0	490	3800	0	0	0	1800	0	0	0	0	6090
Gázenergia			280	2000									2280
Villamosenergia			195	1600				1800					3595
Víz és csatornadíj			15	200									215
K332 Vásárolt élelmiszer		600				600							1200
K333 Bérleti és lízing díjak													800
K334 Karbantartás, kisjavítási szolg.				800									800
K336 Szakmai tev segítő szolgáltatás													0
K337 Egyéb szolgáltatások	590	0	0	220	560	0	0	0	0	50	0	0	1420
Biztosítások g/ 76 vagyon210	290												290
Bankköltség	300												300
Felunap, motoros felvonulás, egyéb					560								560
Szállítási szolgáltatás				100									100
Lovas őrszolgálat				120									120
K33 Szolgáltatási kiadások	590	600	490	4820	560	600	0	2600	0	50	0	0	10310

7. melléklet a 1/2016.(III. 3.) önkormányzati rendelethez

2016 évi felhalmozási kiadások

Adatok e Ft-ban

Feladat megnevezése	Előirányzat összege	
Beruházások	33 354	
Óvoda épületének bővítése	26 354	
Parkoló kialakítása	1 500	
Széchenyi, Deák u. járda melletti közvilágítás	500	
Petőfi 41. nyílászáró vásárlás	500	
Start mintaprogram eszközbeszerzés	4 500	
Felújítások	1 000	
Rákóczi u fahíd felújítása	1 000	
Összesen	34 354	

8. melléklet a 1/2016. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat 2016. évi létszám-előirányzata

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	27 fő
ebből: választott tisztségviselők	7 fő
ebből: családi napközi	2 fő
ebből: biztoskezdő gyerekház	2 fő
ebből: gyermekékeztetés	1 fő
ebből: közfoglalkoztatottak	15 fő
A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	
Kaposszerdahelyi Óvoda	4 fő

Kaposszerdahelyi Óvoda 2016.évi költségvetése

Kiadások

Kaposszerdahely	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások összesen:	
I/1. Személyi juttatások összesen:	15 675
Törvény szerinti illetmény	13 700
Jubileumi jutalom	1 620
Béren kívüli juttatás	240
Közlekedési költségátérítés	115
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	4 227
I/3. Dologi kiadások összesen:	3 736
I/3.1 Készletbeszerzés összesen:	381
Üzemeltetési anyagok	356
Egyéb anyag beszerzés(tisztítószer,dekoráció,)	150
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	110
Munka- és védőruha vásárlás	96
Szakmai anyagok (szakkönyv)	25
I/3.2 Kommunikációs szolgáltatások összesen:	
- Nem adatátviteli célú távközlési díjak	
- Adatátviteli célú távközlési díjak	
I/3.3 Szolgáltatási kiadások összesen:	2 510
Vásárolt élelmezés	1 600
Egyéb szolgáltatás (továbbképzések) 3fő	200
Közüzemi díjak	360
Közvetített szolgáltatás	350
I/3.4 Egyéb dologi kiadások	725
Működési célú általános forgalmi adó	725
I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	120
- Belföldi kiküldetés	120
Kiadások összesen:	23 638

Bevételek

I. Irányító szervi támogatás folyósítása	23 258
Állami támogatás	18 586
Étkezési támogatás	1 652
Önkormányzati hozzájárulás	3 020
II. Működési bevétel (étkezési bevétel)	380
Bevételek összesen:	23 638

10. melléklet a 2016. (II. 3.) önkormányzati rendelethez
Kaposzterdahely Község Önkormányzat költségvetési mérlege

Megnevezés	2016. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	121 016
1. Önkormányzatok működési támogatásai	76 734
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	27 355
3. Közhatalmi bevételek	12 497
4. Működési bevételek	4 275
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	155
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	121 016
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	31 195
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú kiegészítő támogatás	8 723
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	160 934
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	129 739
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	31 195

Megnevezés	2016. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú kiadások</i>	123 275
1. Személyi jellegű kiadások	45 378
2. Munkaadót terhelő járulékok	10 299
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	22 494
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 393
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	37 881
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülről	
7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	830
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	34 354
1. Beruházási kiadások	33 354
2. Felújítások	1 000
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről	
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
<i>Működési célú tartalékok</i>	500
1. Általános tartalék	500
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	2 805
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	160 934
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	126 580
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	34 354

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

Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:

		Kötelező feladat
Közös Hivatal finanszírozás	5170	5170
Katasztrófavédelem	68	68
Munka és tűzvédelemi társulás	145	145
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	150	150
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	60	60
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társulás	32288	32288
Összesen:	37881	37881

Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül

		Önként vállalt fela.
Nyugdíjas Egyesület	50	50
Kaposszerdahelyért Egyesület	80	90
Sportegyesület	300	400
Polgárőr Egyesület	80	80
Rómákért Egyesület	160	
Zselici Lámpások	110	110
Riska tábor	50	50
Összesen:	830	780

12. melléklet a 1/2014 (I. 1.) önkormányzati rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15., 12.20.,	12197
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	960
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	300
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
Összesen		13457

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	Futamide/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása		
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír		
Váltó kibocsátása		
Pénzügyi lízing megkötése		
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével		
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték		
különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
Összesen		

13. melléklet a 1/2016(III. 3.) önkormányzati rendelethez

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

eFt

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	

14. melléklet a 2016. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2017.	2018.	2019.	2020.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

15. melléklet a 2016. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

A 2016-évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban												
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek												
Önkormányzatok működési támogatása	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	7 121	85 457
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1 200	2 735	2 735	1 900	2 735	2 735	2 735	2 735	2 735	2 735	2 735	27 355
Közhatalmi bevételek	530	3 200	942	942	1 157	942	942	2 400	942	500		12 497
Működési bevételek	60	960	320		1 235	500	500	50	50	600		4 275
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül				155								155
Felhalmozási bevételek												
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül												
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül												
Finanszírozási bevételek							1 195	30 000				31 195

