

Kaposszerdahely Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2018. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. 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) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 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/többlet mértéke**

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2018. évi költségvetésének, egyenlegét

**340.188.353 Ft tárgyévi bevétellel,
340.188.353 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.**

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:

- a működési célú bevételt 141 770 734 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 17 143 431 Ft-ban
- a működési célú kiadásokat 141 770 734 Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt 198 417 619 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 184 417 619 Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást 198 417 619 Ft-ban

állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 200 835 Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 000 000 Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	13 440 000 Ft,
d) B4. Működési bevételek	10 606 468 Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek	0 Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	380 000 Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	1 000 000 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	138 627 303 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	136 502 135 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	2 125 168 Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	124 627 303 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	14 000 000 Ft.

5. § (1) Az önkormányzat összevont 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	63 095 298 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 583 222 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	32 999 557 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	24 538 059 Ft,
f) K6. Beruházások	183 828 458 Ft,
g) K7. Felújítások	14 589 161 Ft,
h) K513 Tartalék	11 369 489 Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	337 678 755 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	336 598 755 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	1 080 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	139 261 136 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	198 417 619 Ft.

6. § (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 igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 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

7. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit, kiadásait – e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **5. melléklete** szerint állapítja meg.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** szerint állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámát e rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat nem intézményi szociális ellátások kiadásait e rendelet **8.számú melléklete** tartalmazza.

(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 aht-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.

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

8. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében az előző évi pénzmaradvány igénybevételére.

4. A bevételi többlet kezelése

9. § (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 500 000 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

10 § (1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 11 369 489 Ft, melyből

- | | |
|--------------------------|----------------|
| a) az általános tartalék | 500 000 Ft, |
| b) a céltartalék | 10 869 489 Ft. |

6. Több éves kihatással járó feladatok

11. § A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **13. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

12. § A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** tartalmazza.

II. Fejezet

8. A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13.§

(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 1 000 000,-Ft összegig az Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

(2) A képviselő-testület a 500 000 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.

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

(4) 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.

14§.

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

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

(4) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

(5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozólag.

15§

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

16§

(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. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

17.§

(1) A Képviselő-testület az első negyedév kivételével- negyedévenként, döntése szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés-a helyi önkormányzatot érintő módon- a meghatározott hozzájárulások támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (3)-(7) bekezdésekben foglaltak kivételével a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (4)-(7) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(4) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 36.§.(2) bekezdésben foglalt eseteket.

(5) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeket 300 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról- a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a Képviselő-testület dönt.

(7) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(8) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betervezni, melyről a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek ezen kötelezettségüket a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

10. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

17. § (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.

11. Támogatási szerződés

18. §

(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 2 évig nem ítéltető meg.

19.§

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011.évi CXII. törvény 1.melléklet III. Gazdálkodási

adatok 4.pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követően 60 napon belül.

12. Szolgáltatási szerződés

20. § (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben 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 megkötni.

(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 szervezen 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.

13. 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.

14. Záró és egyéb rendelkezések

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

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


Prépost László
polgármester




Kemenszky Kinga
jegyző



Kihirdetve: Kaposzserdahely, 2018. 02. 15.


Kemenszky Kinga
jegyző



Címrend

1.számú melléklet

2/2018.(II.15) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv

1. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat
2. Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsoede és Konyha

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
Biztoskezdnet gyerekház

Önként vállalt feladatok

2.melléklet a 2/2018 (II.15.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

		Ft
Működési célú igénybevétel		17 143 431
Felhalmozási célú igénybevétel		184 417 619
Összesen		201 561 050

3. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

Működési cél	
Bevételek	0 Ft
Működési célú kiegészítő támogatás	

Működési cél	
Kiadások	0 Ft

Felhalmozási cél	
Bevételek	0 Ft

Felhalmozási cél	
Kiadások	0 Ft

4. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	139 261 136	138 181 136	1 080 000
K1 Személyi juttatások	63 095 298	63 095 298	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>55 082 538</i>	<i>55 082 538</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 012 760</i>	<i>8 012 760</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 583 222	10 583 222	
K3 Dologi kiadások	32 999 557	32 999 557	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>7 483 557</i>	<i>7 483 557</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 330 000</i>	<i>1 330 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>17 501 000</i>	<i>17 501 000</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>6 285 000</i>	<i>6 285 000</i>	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000	8 045 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	24 538 059	23 458 059	1 080 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 635 000</i>	<i>1 635 000</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>10 453 570</i>	<i>10 453 570</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>			
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 080 000</i>		<i>1 080 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>11 369 489</i>	<i>11 369 489</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	198 417 619	198 417 619	0
K6 Beruházások	183 828 458	183 828 458	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>144 746 528</i>	<i>144 746 528</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>			
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	
K7 Felújítások	14 589 161	14 589 161	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>11 488 293</i>	<i>11 488 293</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 100 868</i>	<i>3 100 868</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 509 598	2 509 598	
K9 Finanszírozási kiadások	2 509 598	2 509 598	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	340 188 353	339 108 353	1 080 000

4. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi bevételei
 adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 200 835	100 200 835	
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>70 517 834</i>	<i>70 517 834</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	22 383 274	22 383 274	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 222 567	24 222 567	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	22 111 993	22 111 993	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.			
B116 Elszámolásból származó bevételek			
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 683 001	29 683 001	
III. B3 Közhatalmi bevételek	13 440 000	13 440 000	
B34 Vagyon típusú adók	5 440 000	5 440 000	
ebből: telekadó	2 200 000	2 200 000	
magánszemélyek kommunális adója	3 240 000	3 240 000	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	7 800 000	7 800 000	
B351 értékesítési és forgalmi adók	5 500 000	5 500 000	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	5 500 000	5 500 000	
B352 Fogyasztási adó(jövedéki adó)			
B354 Gépjárműadó	2 300 000	2 300 000	
B355 Idegenforgalmi adó			
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	
IV. B4 Működési bevételek	10 606 468	10 391 300	1 745 168
B401 Készletértékesítés ellenértéke	170 000	1 700 000	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	4 890 000	4 000 000	890 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 500 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 190 000	2 190 000	
B405 Ellátási díjak	400 000	400 000	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	591 300	591 300	
B408 Kamatbevételek	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek	855 168		855 168
V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	380 000	0	380 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről			
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	380 000		380 000
Működési célú bevétel összesen:	124 627 303	124 032 135	2 125 168
V. B5 Felhalmozási bevételek	14 000 000	14 000 000	
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzat	13 000 000	13 000 000	
ebből átvett pénzeszköz közműfejlesztési támogatás	1 000 000	1 000 000	
Felhalmozási célú bevétel összesen:	14 000 000	14 000 000	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	201 561 050	201 561 050	
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól			
B812 Belföldi értékpapírok bevétele			
B813 Maradvány igénybevétele	201 561 050	201 561 050	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	201 561 050	201 561 050	
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B816 Központi, irányítószervi támogatás			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	340 188 353	339 593 185	2 125 168

**5.számú melléklet a 2 /2018 évi (II.15) önkormányzati rendelethez
Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Bevétele**

Rovat száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
B111Általános működési támogatás	22 383 274	22 383 274	
B112 Köznevelési támogatás	24 222 567	24 222 567	
B113 Szociális gyermekjóléti, gyermekéktetési támogatás.	22 111 993	22 111 993	
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	70 517 834	70 517 834	
B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	29 683 001	29 683 001	
B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	100 200 835	100 200 835	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	13 000 000	13 000 000	
B34 Vagyon típusú adók	5 440 000	5 440 000	
Telekadó	2 200 000	2 200 000	
Magánszemélyek kommunális adója	3 240 000	3 240 000	
B351 Értékesítési és forgalmi adó	5 500 000	5 500 000	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)			
B354 Gépjárműadó (5750000)	2 300 000	2 300 000	
60% 3450000			
40% 2300000			
B355 Idegenforgalmi adó			
B35 Termékek és szolgáltatások adói	7 800 000	7 800 000	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	200 000	200 000	
B3 Közhatalmi bevételek	13 440 000	13 440 000	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	30 000	30 000	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 500 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 190 000	2 190 000	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	591 300	591 300	
B408 Kamatbevétel	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek	845168		845 168
B4 Működési bevételek	5 336 468	4 321 300	1 015 168
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	180 000		180 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	180 000	180 000	180 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 000 000	1 000 000	
B813 Maradvány igénybevétele	200 337 465	200 337 465	
B8 Finanszírozási bevételek	200 337 465	200 337 465	
B1-B8 Bevételek összesen	333 494 768	332 479 600	1 195 168

5. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község önkormányzat 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	96 000 314	94 920 314	1 080 000
K1 Személyi juttatások	32 707 608	32 707 608	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>24 694 848</i>	<i>24 694 848</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 012 760</i>	<i>8 012 760</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárul	4 509 647	4 509 647	
K3 Dologi kiadások	26 200 000	26 200 000	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>3 500 000</i>	<i>3 500 000</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 330 000</i>	<i>1 330 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>15 850 000</i>	<i>15 850 000</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>5 320 000</i>	<i>5 320 000</i>	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000	8 045 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	24 538 059	23 458 059	1 080 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 635 000</i>	<i>1 635 000</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>10 453 570</i>	<i>10 453 570</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>			
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 080 000</i>		<i>1 080 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>11 369 489</i>	<i>11 369 489</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	198 417 619	198 417 619	0
K6 Beruházások	183 828 458	183 828 458	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>144 746 528</i>	<i>144 746 528</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>			
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	
K7 Felújítások	14 589 161	14 589 161	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>11 488 293</i>	<i>11 488 293</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 100 868</i>	<i>3 100 868</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	39 076 835	39 076 835	
K9 Finanszírozási kiadások	39 076 835	39 076 835	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>36 567 237</i>	<i>36 567 237</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	333 494 768	332 414 768	1 080 000

6.melléklet a 2/2018(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat beruházásai és felújításai

Beruházás	
Konyha kialakítás	49 230 199
Ingyen beruházás	38 763 859
Beruházás áfa	10 466 340
Belterületi vízrendezés	134 598 259
Építmény beruházás	105 982 669
Beruházás áfa	28 615 590
Összesen:	183 828 458
Felújítás	
Út felújítás	12 000 000
Út felújítás árpád utca vége	9 448 800
Felújítás áfa	2 551 200
Biztoskezdő ablakcsere	1 000 000
Épület felújítás	787 400
felújítás áfa	212 600
Út felújítás	1 589 161
Kátyúzás árpád utca	1 252 093
felújítás áfa	337 068
Összesen:	14 589 161

7. melléklet a 2/2018(II.15.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat 2018 évi létszámkeret előirányzata

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	28 fő
ebből: választott tisztségviselők	7 fő
ebből: biztoskezdő gyerekház	2 fő
ebből: gyermekétkeztetés	1 fő
ebből: közfoglalkoztatottak	18 fő
A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	10 fő
Kaposszerdahelyi Óvoda Mini bölcsőde és Konyha	10 fő

8.számú melléklet 2/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2018. évi szociális ellátások

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat
Rendkívüli települési támogatás	6 595 000
ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000
ebből temetési költség	200 000
ebből anyasági támogatás	300 000
ebből rendkívüli élethelyzet	4 000 000
ebből természetbeni (tűzifa, élelmiszer)	595 000
Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	1 000 000
BURSA	450 000
K48 Egyéb nem intézményi ellátás	8 045 000

9.melléklet a2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsoede és Konyha 2018.évi költségvetése

Kiadások

Kaposszerdahely	Eredeti előirányzat
I. Működési kiadások összesen:	
I/1. Személyi juttatások összesen:	30 387 690
Törvény szerinti illetmény	29 102 890
Béren kívüli juttatás	1 000 000
Közlekedési költségtérítés	284 800
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	6 073 575
I/3. Dologi kiadások összesen:	6 799 557
I/3.1 Készletbeszerzés összesen:	3 983 557
<i>Üzemeltetési anyagok</i>	3 933 557
Egyéb anyag beszerzés(tisztítószer,dekoráció,)	3 933 557
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	
Munka- és védőruha vásárlás	
<i>Szakmai anyagok (szakkönyv)</i>	50 000
I/3.2 Kommunikációs szolgáltatások összesen:	
- Nem adatátviteli célú távközlési díjak	
- Adatátviteli célú távközlési díjak	
I/3.3 Szolgáltatási kiadások összesen:	1 651 000
Közüzemi díjak	450 000
Közvetített szolgáltatás	850 000
Egyéb szolgáltatás	266 000
Bankköltség	85 000
I/3.4 Egyéb dologi kiadások	965 000
Kerekítésből adódó különbözet	5 000
Működési célú általános forgalmi adó	960 000
I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	200 000
- Belföldi kiküldetés	200 000
I/4.Beruházás	0
Kisértékű tárgyi eszköz (2 db. Babaszoba)	
Beruházás ÁFA	
Kiadások összesen:	43 260 822

Bevételek

I. Irányító szervi támogatás folyósítása	36 567 237
Köznevelési feladatok támogatása	24 222 567
Gyermekétkeztetés támogatása	5 437 670
Bölcsöde támogatása	6 907 000
II. Működési bevétel (étkezési bevétel)	5 270 000
III. Maradvány igénybevétele	1 223 585
IV Átvett pénzeszköz	200 000
Bevételek összesen:	43 260 822

10. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
Kaposzterdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	124 627 303
<i>Működési célú bevételek</i>	
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70 517 834
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	29 683 001
3. Közhatalmi bevételek	13 440 000
4. Működési bevételek	10 606 468
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	380 000
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	
Felhalmozási célú bevételek	14 000 000
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	13 000 000
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	1 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	201 561 050
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	17 143 431
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	184 417 619
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú kiegészítő támogatás	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	340 188 353
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	141 770 734
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	198 417 619

Megnevezés	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú kiadások</i>	127 891 647
1. Személyi jellegű kiadások	63 095 298
2. Munkaadót terhelő járulékok	10 583 222
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	32 999 557
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belültre	10 453 570
6. Elvonások és befizetések	1 635 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívültre	1 080 000
Felhalmozási célú kiadások	198 417 619
1. Beruházási kiadások	183 828 458
2. Felújítások	14 589 161
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belültre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívültre	
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
<i>Működési célú tartalékok</i>	11 369 489
1. Általános tartalék	500 000
2. Céltartalék	10 869 489
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	2 509 598
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	340 188 353
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	141 770 734
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	198 417 619

11.számú melléklet a 2/ 2018 (II.15) önkormányzati rendelethez

Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:

Kötelező feladat

Közös Hivatal finanszírozás	7 000 000	7 000 000
Katasztrófavédelem	68 000	68 000
Munka és tűzvédelemi társulás	150 000	150 000
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	60 000	60 000
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 140 570	3 140 570
Összesen:	10 453 570	10 453 570

Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül

Önként vállalt fela.

Nyugdíjas Egyesület	130 000	130 000
Kaposszerdahelyért Egyesület	180 000	180 000
Sportegyesület	200 000	200 000
Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
Rómákért Egyesület	155 000	155 000
Zselici Lámpások	100 000	100 000
Kaposmenti Vizitársulat	100 000	100 000
NEFELA Egyesület	30 000	30 000
Kötél egyesület	15 000	15 000
Szennai "Zöldek "	20 000	20 000
Összesen:	1 080 000	1 080 000

12. melléklet a 2 /2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15., 1	13 240 000
vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	500000
részesezés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	200 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
Összesen		13 940 000

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	Futamidő/kezesség érvényesíthető ségi 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		

a

kk

13. melléklet a(z) 2/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2019	2020	2021	2022	2023
beruházá	0	0	0	0	0

14. melléklet a 2/2018.II.15). önkormányzati rendelethez

A 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	5 876	70 518
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1 986	1 986	2 950	2 491	1 986	3 000	3 000	3 000	1 986	2 300	3 000	1 990	29 675
Közhatalmi bevételek		530	3 200	942	1 380	1 157	1 005	942	2 400	942	672	270	13 440
Működési bevételek		60	960	1 200	3 260	1 235	500	1 000	200	1 432	759		10 606
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül					388								388
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül			13 000										13 000
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül		200	200	200	200	200							1 000
Finanszírozási bevételek	201 561												201 561
Bevételek összesen	209 423	8 652	26 186	10 709	13 090	11 468	10 487	10 818	10 462	10 450	10 307	8 136	340 188
Kiadások													
Személyi juttatások	5 257	5 257	5 257	5 257	5 268	5 257	5 257	5 257	5 257	5 257	5 257	5 257	63 095
Munkaadót terhelő járulékok	809	881	881	881	964	881	881	881	881	881	881	881	10 583
Dologi kiadások	2 433	2 433	3 600	3 291	3 621	2 650	3 260	2 650	2 650	2 650	2 500	1 262	33 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	240	570	491	600	600	500	298	209	1 200	187	700	2 450	8 045
Egyéb működési célú kiadások	1 228	1 228	3 600	1 231	3 000	3 150	1 230	1 228	1 230	3 280	2 905	1 228	24 538
Beruházások				50 000	50 000		1 933		81 895				183 828
Felújítások								14 589					14 589
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	2510												2 510
Kiadások összesen	12 477	10 369	13 829	61 260	63 453	12 438	12 859	24 814	93 113	12 255	12 243	11 078	340 188

