

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Kaposszerdahely Községi 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 2020. évi költségvetésének, egyenlegét

284 538 364 Ft tárgyévi bevétellel,
284 538 364 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:

- a működési célú bevételt 140 393 304 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 567 939 Ft-ban
- a működési célú kiadásokat 125 888 634 Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt 144 145 063 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 133 345 591 Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást 158 649 730 Ft-ban

állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 582 820 Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 999 472 Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	16 440 000 Ft,
d) B4. Működési bevételek	15 103 143 Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek	0 Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	699 399 Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	800 000 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	150 624 834 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	150 394 834 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	230 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	139 825 362 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	10 799 472 Ft

5. § (1) Az önkormányzat összevont 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	64 148 184 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 234 635 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	38 419 533 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 876 000 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	4 256 000 Ft,
f) K6. Beruházások	142 037 475 Ft,
g) K7. Felújítások	15 612 255 Ft,
h) K513 Tartalék	1 000 000 Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	281 584 082 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	281 354 082 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	230 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	122 934 352 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	158 649 730 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 1 000 000 Ft, melyből

a) a felhalmozási céltartalék 1 000 000 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 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13.§ (1) A Képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (I.23). számú rendeletének 5.számú függelékében 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) 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.

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 céljellegű 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 beterjeszteni, 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 bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási 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 igénybevételeinek 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 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.

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.


Prepost László
polgármester




Dr Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetve: Kaposzserdahely, 2020. február 14.


Dr Lukács Zoltán
jegyző



Címrend

1.számú melléklet

1/2020.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv

1. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat
2. Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde 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
Biztoskezdet gyerekház

Önként vállalt feladatok

3. melléklet a 3/2020.(II.14.) 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 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethe
Kaposzserdahely Község önkormányzat összevont 2020. évi bevételei

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 582 820	107 582 820	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	73 857 053	73 857 053	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	24 411 322	24 411 322	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogat	27 274 700	27 274 700	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.	20 371 031	20 371 031	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogat	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	33 725 767	33 725 767	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	9 999 472	9 999 472	
III. B3 Közhatalmi bevételek	16 440 000	16 440 000	
B34 Vagyoni típusú adók	5 400 000	5 400 000	
ebből: telekadó	2 200 000	2 200 000	
magánszemélyek kommunális adója	3 200 000	3 200 000	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	10 940 000	10 940 000	
B351 értékesítési és forgalmi adók	8 100 000	8 100 000	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	8 100 000	8 100 000	
B352 Fogyasztási adó(jövedéki adó)			
B354 Gépjárműadó	2 800 000	2 800 000	
B355 Idegenforgalmi adó	40 000	40 000	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	100 000	
IV. B4 Működési bevételek	15 103 143	14 973 143	130 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	130 000		130 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	9 433 425	9 433 425	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 300 000	1 300 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 959 988	2 959 988	
B405 Ellátási díjak	670 000	670 000	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 000	594 000	
B408 Kamatbevételek	15 730	15 730	
B410 Egyéb működési bevételek			
V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	699 399	599 399	100 000
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	599 399	599 399	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	100 000		100 000
Működési célú bevétel összesen:	139 825 362	139 595 362	230 000
V. B5 Felhalmozási bevételek	800 000	800 000	
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzat			
ebből átvett pénzeszköz közműfejlesztési támogatás	800 000	800 000	
Felhalmozási célú bevétel összesen:	10 799 472	10 799 472	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	133 913 530	133 913 530	
B813 Maradvány igénybevétele	133 913 530	133 913 530	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	133 913 530	133 913 530	
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B816 Központi, irányítószervi támogatás			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	284 538 364	284 308 364	230 000

4. melléklet a 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat összevont 2020. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	123 934 352	123 704 352	230 000
K1 Személyi juttatások	64 148 184	64 148 184	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>55 617 364</i>	<i>55 617 364</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 530 820</i>	<i>8 530 820</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	10 234 635	10 234 635	
K3 Dologi kiadások	38 419 533	38 419 533	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>11 745 222</i>	<i>11 745 222</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>18 057 849</i>	<i>18 057 849</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>7 216 462</i>	<i>7 216 462</i>	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 876 000	5 876 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	5 256 000	5 026 000	230 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>3 391 000</i>	<i>3 391 000</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>			
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>865 000</i>	<i>635 000</i>	<i>230 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 000 000</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	157 649 730	157 649 730	0
K6 Beruházások	142 037 475	142 037 475	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>111 840 467</i>	<i>111 840 467</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>30 197 008</i>	<i>30 197 008</i>	
K7 Felújítások	15 612 255	15 612 255	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>12 293 098</i>	<i>12 293 098</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 319 157</i>	<i>3 319 157</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 954 282	2 954 282	
K9 Finanszírozási kiadások	2 954 282	2 954 282	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 954 282</i>	<i>2 954 282</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	284 538 364	284 308 364	230 000

5. számú melléklet a 3/2020. (II.14.) számú önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetés bevételei

Rovat száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
B111 Általános működési támogatás	24 411 322	24 411 322	
B112 Köznevelési támogatás	27 274 700	27 274 700	
B113 Szociális gyermekjóléti, gyermekétkeztetési tám.	20 371 031	20 371 031	
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	73 857 053	73 857 053	
B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	33 725 767	33 725 767	
közfoglalkoztatási program	16 278 157	16 278 157	
Biztos Kezdet Gyerekház	7 411 115	7 411 115	
EFOP-1.5.3-16-2016.00099	10 036 495	10 036 495	
B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	107 582 820	107 582 820	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	9 999 472	9 999 472	
Agrárminisztérium "Zártkerti program."	9 999 472	9 999 472	
B34 Vagyoni típusú adók	5 400 000	5 400 000	
Telekadó	2 200 000	2 200 000	
Magánszemélyek kommunális adója	3 200 000	3 200 000	
B351 Értékesítési és forgalmi adó	8 100 000	8 100 000	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)			
B354 Gépjárműadó (6500000)	2 800 000	2 800 000	
60% 3900000			
40% 2600000			
B355 Idegenforgalmi adó	40 000	40 000	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	10 940 000	10 940 000	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	100 000	100 000	
B3 Közhatalmi bevételek	16 440 000	16 440 000	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	130 000		130 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 300 000	1 300 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 959 988	2 959 988	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 000	594 000	
B408 Kamatbevétel	15 730	15 730	
B410 Egyéb működési bevételek			
B4 Működési bevételek	5 014 718	4 884 718	130 000
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	699 399	599 399	100 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	699 399	599 399	100 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	800 000	800 000	
B813 Maradvány igénybevétele	133 345 591	133 345 591	
B8 Finanszírozási bevételek	133 345 591	133 345 591	
B1-B8 Bevételek összesen	273 882 000	273 652 000	230 000

5.számú melléklet a 3/2020 (II.14.) számú rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat 2020. évi költségvetés kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	73 570 802	73 340 802	230 000
K1 Személyi juttatások	30 317 834	30 317 834	
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	21 787 014	21 787 014	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	8 530 820	8 530 820	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 261 435	4 261 435	
K3 Dologi kiadások	27 859 533	27 859 533	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	4 420 222	4 420 222	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 200 000	1 200 000	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	16 627 849	16 627 849	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>			
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	5 611 462	5 611 462	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 876 000	5 876 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	5 256 000	5 026 000	230 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	3 391 000	3 391 000	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	865 000	635 000	230 000
<i>K513 Tartalékok</i>	1 000 000	1 000 000	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	157 649 730	157 649 730	
K6 Beruházások	142 037 475	142 037 475	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	111 840 467	111 840 467	
<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>	30 197 008	30 197 008	
K7 Felújítások	15 612 255	15 612 255	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	12 293 098	12 293 098	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	3 319 157	3 319 157	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	42 661 468	42 661 468	
K9 Finanszírozási kiadások	42 661 468	42 661 468	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	2 954 282	2 954 282	
<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	39 707 186	39 707 186	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	273 882 000	273 652 000	230 000

6. számú melléklet a 3/2020 (II.14.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat beruházásai és felújításai

Beruházás	Eredeti előirányzat	ebből kötelező
Konyha kialakítás	41 145 453	41 145 453
Ingatlan beruházás	32 397 930	32 397 930
Beruházás áfa	8 747 523	8 747 523
Belterületi vízrendezés	100 892 022	100 892 022
Építmény beruházás	79 442 537	79 442 537
Beruházás áfa	21 449 485	21 449 485
Összesen:	142 037 475	142 037 475
Felújítás	Eredeti előirányzat	ebből kötelező
Zártkerti Program	9 999 472	9 999 472
Felújítás	7 873 584	7 873 584
Felújítás áfa	2 125 888	2 125 888
"Óvoda udvar " Magyar Falu Program	4 800 672	4 800 672
Felújítás	3 780 058	3 780 058
Felújítás áfa	1 020 614	1 020 614
Út felújítás közfogl.szoc.program	812 111	812 111
Felújítás (árok meder)	639 456	639 456
Felújítás áfa	172 655	172 655
Összesen:	15 612 255	15 612 255

8.számú melléklet 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez

2020. évi szociális ellátások

Megnevezés	Előirányzat
Rendkívüli települési támogatás	5 326 000
ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000
ebből temetési költség	300 000
ebből anyasági támogatás	300 000
ebből rendkívüli települési támogatás	3 226 000
Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	400 000
BURSA	150 000
K48 Egyéb nem intézményi elátás	5 876 000

9. számú melléklet a 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez
Kaposzserdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha 2020.évi költségvetése

Kiadások

Kaposzserdahely	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat
I. Működési kiadások összesen:		
I/1. Személyi juttatások összesen:	33 830 350	33 830 350
Törvény szerinti illetmény (K1101)	32 799 350	32 799 350
Béren kívüli juttatás (K1107)	720 000	720 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	311 000	311 000
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	5 973 200	5 973 200
I/3. Dologi kiadások összesen:	10 560 000	10 560 000
I/3.1 Készletbeszerzés összesen:	7 325 000	7 325 000
Üzemeltetési anyagok (K312)	7 300 000	7 300 000
Szakmai anyagok (szakkönyv) (K311)	25 000	25 000
I/3.2 Kommunikációs szolgáltatások összesen:		
- Nem adatátviteli célú távközlési díjak		
- Adatátviteli célú távközlési díjak		
I/3.3 Szolgáltatási kiadások összesen:	1 430 000	1 430 000
Közüzemi díjak (K331)	300 000	300 000
Közvetített szolgáltatás (K335)	500 000	500 000
Karbantartás (K334)	50 000	50 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (K336)	80 000	80 000
Egyéb szolgáltatás (K337)	500 000	500 000
I/3.4 Egyéb dologi kiadások	1 605 000	1 605 000
Kerekítésből adódó különbözet (K355)	5 000	5 000
Működési célú általános forgalmi adó (K351)	1 600 000	1 600 000
I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	200 000	200 000
- Belföldi kiküldetés (K341)	200 000	200 000
I/4. Beruházás	0	0
Kisértékű tárgyi eszköz		
Beruházás ÁFA		
Kiadások összesen:	50 363 550	50 363 550

Bevételek

I. Irányító szervei támogatás folyósítása	39 707 186	39 707 186
Köznevelési feladatok támogatása	27 274 700	27 274 700
Gyermekétkeztetés támogatása	4 505 071	4 505 071
Bölcsőde támogatása	7 417 000	7 417 000
Fenntartói hozzájárulás	510 415	510 415
II. Működési bevétel (étkezési bevétel)	10 088 425	10 088 425
III. Maradvány igénybevétele	567 939	567 939
Bevételek összesen:	50 363 550	50 363 550

7005071

f

10. melléklet a 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez
Kaposzterdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú bevételek</i>	139 825 362	<i>Működési célú kiadások</i>	122 934 352
1. Önkormányzatok működési támogatásai	73 857 053	1. Személyi jellegű kiadások	64 148 184
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	33 725 767	2. Munkaadót terhelő járulékok	10 234 635
3. Közhatalmi bevételek	16 440 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	38 419 533
4. Működési bevételek	15 103 143	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 876 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	699 399	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belültre	3 391 000
6. Működési célú kölcsönök vtr ÁH-on kívülről		6. Elvonások és befizetések	
		7. Működési célú támogatás áht-n kívültre	865 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	10 799 472	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	157 649 730
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		1. Beruházási kiadások	142 037 475
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	9 999 472	2. Felújítások	15 612 255
3. Felhalmozási bevételek		3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belültre	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kiv.	800 000	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívültre	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA		<i>Működési célú tartalékok</i>	0
<i>Belső forrásból</i>	133 913 530	1. Általános tartalék	
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	567 939	2. Céltartalék	
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	133 345 591	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	1 000 000
<i>Külső forrásból</i>		1. Fejlesztési céltartalék	1 000 000
1. Működési célú kiegészítő támogatás		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 954 282
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel		1. Hitel, kölcsön törlesztés	
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vftz.	2 954 282
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	284 538 364	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	283 538 364
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	140 393 301	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	125 888 634
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	144 145 063	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	158 649 730

11.számú melléklet a 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:

	eredeti ei.	Kötelező feladat
Katasztrófavédelem	68 000	68 000
Munka és tűzvédelmi társulás	150 000	150 000
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	78 000	78 000
Szennai Fekete László ált.iskola	60 000	60 000
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 000 000	3 000 000
Összesen:	3 391 000	3 391 000

Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül

Önként vállalt fela.

Nyugdíjas Egyesület	50 000	50 000
Kaposszerdahelyért Egyesület	150 000	150 000
Polgárőr Egyesület	100 000	100 000
Romákért Egyesület	120 000	120 000
Zselici Lámpások	100 000	100 000
Kaposmenti Vizitársulat	100 000	100 000
NEFELA Egyesület	30 000	30 000
Kaposszerdahelyi Sportegyesület	200 000	200 000
Kötél egyesület	15 000	15 000
Összesen:	865 000	865 000

12. melléklet a 3/2020.(II.14.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15.,	16 340 000
megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	
részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	100 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
Összesen		16 440 000

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	esség érvényesíthet	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		

14 melléklet a 3/2020. (II.14.) önkormányzati rendelethez

A 2020. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Önkormányzatok működési támogatása	6154754	6154754	6416190	6154754	6154754	6154754	6154754	6154754	5893315	6154754	6154762	6154754	73857053
Működési c. támogatások ÁH-on belül	3209292	1356513	3209292	1356513	1356513	1356513	3209292	1356513	3209292	11393008	1356513	1356513	33725767
Közhatalmi bevételek			8220000	523000					6670000	1027000			16440000
Működési bevételek	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	2071517	1271517	1098101	1071517	1889872	1271517	1071517	15103143
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül			599399		100000								699399
Fejlesztési bevételek													0
Fejlesztési c. támogatás ÁH-on belül			7499604				2499868						9999472
Fejlesztési c. átvett pénze. ÁH-on kívül					800000								800000
Finanszírozási bevételek		133913530											133913530
Bevételek összesen	10435563	142496314	27016002	9105784	9482784	9582784	13135431	8609368	16844124	20464634	8782792	8582784	284538364
Kiadások													
Személyi juttatások	5425176	5425176	5425176	4471242	5425176	5425176	5425182	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	64148184
Munkaadót terhelő járulékok	981481	781481	981481	561657	758399	681481	981481	981481	781481	981481	981481	781250	10234635
Dologi kiadások	2500000	2500000	4256000	3032595	3032559	3032595	3032400	4669393	3532561	2678200	3076615	3076615	38419533
Ellátottak pénzbeli juttatásai	40000	40000	700000	523000	650000	468000	1500000	490000	500000	320000	295000	112000	5876000
Egyéb működési célú kiadások	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	438000	5256000
Beruházások								142037475					142037475
Felújítások				15612255									15612255
Egyéb fejlesztési kiadások													0
Finanszírozási kiadások	2954282												2954282
Kiadások összesen	12338939	9422657	11800657	24638749	10304134	10045252	11377063	154041525	10677218	9842857	10216272	9833041	284538364

