

ELŐTERJESZTÉS

Kaposszerdahely Óvoda Minibölcsőde és Konyha

2019. évi költségvetéséhez

A Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének 9. számú melléklete tartalmazza az óvoda bevételeit és kiadásait, melynek összege **47 290 200 Ft**
Az intézmény feladatait 10 fő közalkalmazott látja el 8 órás munkaidőben..

Működési kiadások **47 290 200 Ft**

Személyi juttatások 31 535 660 Ft

- Törvény szerinti juttatások összege 30 480 860 Ft , mely a törvény alapján kerültek megállapításra.
- Béren kívüli juttatás (cafetéria) 720 000 Ft szépkartyán való kifizetéssel.
- Közlekedési költségtérítés 284 800 Ft 4 fő munkabajárásának 15Ft /km számolva
- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása 50 000 Ft táppénz , betegszabadság.

Munkaadókat terhelő juttatások 6 199 900 Ft

az összeg 21% cafetéria 34.5 %

Dologi kiadások 9 554 640 Ft

A tervezett összeg tartalmazza az óvoda, bölcsőde és konyha szakmai és működési kiadásaihoz szükséges anyagok szolgáltatások összegét.

- Szakmai anyagként: könyv, folyóirat, üzemeltetési anyag: irodaszer, tisztítószer élelmiszer egyéb eszközök.
- Szolgáltatások közüzemi díjak, munkavédelmi oktatás, üzemorvosi szolgáltatás, karbantartás, bankköltség, szállítási szolgáltatás

Működési bevétel **8 054 200 Ft**

Étkezési térítési díjak (szociális, vendég, ellátási díj)
Szolgáltatási díj: gyermekfelügyelet személyi térítési díj

Finanszírozási bevétel **39 236 000 Ft**

Irányító szervi támogatás folyósítása 38 715 936 Ft

- köznevelési feladatok támogatása 26 641 584
- gyermekétkeztetés támogatása 2 872 820
- önkormányzati hozzájárulás 1 065 532
- bölcsőde támogatása 8 136 000

Maradvány igénybevétele 520 064 Ft

Készítette: Horváth Istvánné

Jóváhagyta: Prépost László

Az előterjesztést a Képviselő-testület megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Prépost László

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Kaposszerdahelyi Óvoda Mini bölcsőde és Konyha 2019.évi költségvetését megismerte és azt a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyólag elfogadta.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a meghozott döntés alapján tegye meg a szükséges intézkedést, a dokumentumok aláírására.

Felelős: Prépost László polgármester

Határidő: azonnal

**Prépost László
polgármester**

**KAPOSSZERDAHELY
KÖZSÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**

Előterjesztés

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2019.évi költségvetéséhez

A 2019. évi költségvetési rendelet tervezet 5. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat kiadásait és bevételeit. **314 097 400 Ft** összegben

KIADÁSOK:

1.Személyi kiadások: 33 566 458 Ft

Az önkormányzat létszáma 27 fő, melyet a 7.számú melléklet tartalmaz.

Külső személyi juttatásként képviselő testület és polgármester juttatása szerepel,

2.Munkadókat terhelő járulékok: 5 577 873 Ft

3. Dologi kiadások: 26 836 500 Ft

Üzemeltetési anyagok a napi működéshez szükséges kiadások üzemanyag, vetőmag, munkaruha, karbantartáshoz szükséges anyagköltség.

Karbantartásra gépek, épületek karbantartása,

Szolgáltatás jogcímen (bankköltség, falunapi előadó művészi díjak, vagyon nyilvántartás vezetés - EFOP keretén belül megvalósuló szolgáltatások

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 5 761 000 Ft

5. Egyéb működési kiadások: 13 706 413 Ft

Ezen jogcímen áht. belüli és áht. kívüli kiadások szerepelnek a 11. számú melléklet szerint. és 4 905 413 Ft tartalék

6. Beruházások: a 2018- évről áthúzódó 2 TOP-os pályázat kiadásai illetve kamerarendszer EFOP pályázatból.

7. Felújítások Belterületi utak felújítása pályázat 7 436 150Ft 85% támogatással, közfoglalkoztatási programon belül (Árpád utca árok) 850 000Ft

Finanszírozási kiadások 41 175 911 Ft

Központi irányító szervei támogatás 38 715 936 Ft

Megelőlekezés visszafizetése 2 459 975 Ft

BEVÉTELEK:

1.

Működési bevétel:

Önkormányzatok működési támogatása 70 719 776 Ft

Általános működési támogatás, köznevelési támogatás, szociális és gyermekétkeztetési támogatás, kulturális támogatás.

Egyéb működési célú támogatások 29 696 029 Ft

Elkülönített állami pénzalap, EFOP

Közhatalmi bevételek 13 340 000 Ft

Vagyoni típusú adók: telek, kommunális,
Értékesítési és forgalmi adó: iparüzési, gépjármű adó
Egyéb közhatalmi bevétel: pótlék

Közvetített szolgáltatásokból, tulajdonosi bevételekből (mobil telefon díja, villanyszámla, bérleti díja)

Tulajdonosi bevétel KAVÍZ 2 200 000 Ft

3. Finanszírozási bevételek: 195 237 592 Ft,- előző évi pénzmaradvány igénybevétele

Készítette: Horváth Istvánné

Jóváhagyta: Prépost László

Javaslat:

A Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő –testülete az Önkormányzat 2019 évi költségvetését megismerte és azt a fenti tartalommal jóváhagyólag elfogadta. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a meghozott döntés alapján tegye meg a szükséges intézkedéseket, a dokumentumok aláírására.

Felelős: Prépost László, polgármester

Határidő: azonnal

Címrend

1.számú melléklet

/2019.() 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
Biztoskezdnet gyerekház

Önként vállalt feladatok

2.melléklet a /2019 (.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési célú igénybevétel		8 384 411
Felhalmozási célú igénybevétel		187 373 245
Összesen		195 757 656

3. melléklet a /2019.() 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 /2019.() önkormányzati rendelethez
Kaposzserdahely Község önkormányzat összevont 2019. évi bevételei

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 415 805	100 415 805	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	70 719 776	70 719 776	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	22 582 372	22 582 372	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogat	26 641 584	26 641 584	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.	19 695 820	19 695 820	
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	29 696 029	29 696 029	
III. B3 Közhatalmi bevételek	13 340 000	13 340 000	
B34 Vagyoni 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 iparűzési tev utáni helyi iparűzési 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	100 000	100 000	
IV. B4 Működési bevételek	12 858 203	11 985 303	170 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	7 381 300	6 678 400	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	1 800 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 200 000	2 200 000	
B405 Ellátási díjak	702 900	702 900	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 003	594 003	
B408 Kamatbevételek	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek			
V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	200 000	0	200 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről			
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	200 000		200 000
Működési célú bevétel összesen:	126 814 008	125 741 108	370 000
V. B5 Felhalmozási bevételek	100 000	100 000	
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzat			
ebből átvett pénzeszköz közműfejlesztési támogatás	100 000	100 000	
Felhalmozási célú bevétel összesen:	100 000	100 000	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	195 757 656	195 757 656	
B813 Maradvány igénybevétele	195 757 656	195 757 656	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 757 656	195 757 656	
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B816 Központi, irányítószervi támogatás			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	322 671 664	321 598 764	370 000

4. melléklet a /2019.() önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	132 738 444	131 928 444	810 000
K1 Személyi juttatások	65 102 118	65 102 118	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>57 139 358</i>	<i>57 139 358</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 962 760</i>	<i>7 962 760</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	11 777 773	11 777 773	
K3 Dologi kiadások	36 391 140	36 391 140	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>10 385 000</i>	<i>10 385 000</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>17 098 000</i>	<i>17 098 000</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>7 308 140</i>	<i>7 308 140</i>	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000	5 761 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	13 706 413	12 896 413	810 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 991 000</i>	<i>7 991 000</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>810 000</i>		<i>810000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>			
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>4 905 413</i>	<i>4 905 413</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	187 473 245	187 473 245	0
K6 Beruházások	179 187 095	179 187 095	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>139 773 140</i>	<i>139 773 140</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>1 318 781</i>	<i>1 318 781</i>	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>38 095 174</i>	<i>38 095 174</i>	
K7 Felújítások	8 286 150	8 286 150	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>6 524 515</i>	<i>6 524 515</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 761 635</i>	<i>1 761 635</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 459 975	2 459 975	
K9 Finanszírozási kiadások	2 459 975	2 459 975	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 459 975</i>	<i>2 459 975</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	322 671 664	321 861 664	810 000

5. számú melléklet a /2019. () számú önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei

Rovat száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
B111 Általános működési támogatás	22 582 372	22 582 372	
B112 Köznevelési támogatás	26 641 584	26 641 584	
B113 Szociális gyermejóléti, gyermekétkeztetési támogatás.	19 695 820	19 695 820	
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	70 719 776	70 719 776	
B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	29 696 029	29 696 029	
közfoglalkoztatási program	15 611 898	15 611 898	
EFOP-1.5.3-16-2016.00099	14 084 131	14 084 131	
B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	100 415 805	100 415 805	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül			
B34 Vagyoni 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)	100 000	100 000	
B3 Közhatalmi bevételek	13 340 000	13 340 000	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	30 000	30 000	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	1 800 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 200 000	2 200 000	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 003	594 003	
B408 Kamatbevétel	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek			
B4 Működési bevételek	4 804 003	4 634 003	170 000
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	200 000		200 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	200 000		200 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
B813 Maradvány igénybevétele	195 237 592	195 237 592	
B8 Finanszírozási bevételek	195 237 592	195 237 592	
B1-B8 Bevételek összesen	314 097 400	313 727 400	370 000

5.számú melléklet a /2019() számú rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat 2019. évi költségvetés kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	85 448 244	84 638 244	810 000
K1 Személyi juttatások	33 566 458	33 566 458	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	25 603 698	25 603 698	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	7 962 760	7 962 760	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 577 873	5 577 873	
K3 Dologi kiadások	26 836 500	26 836 500	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	4 200 000	4 200 000	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 300 000	1 300 000	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	15 320 000	15 320 000	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	100 000	100 000	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	5 916 500	5 916 500	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000	5 761 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	13 706 413	12 896 413	810 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	7 991 000	7 991 000	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	810 000		810 000
<i>K513 Tartalékok</i>	4 905 413	4 905 413	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	187 473 245	187 473 245	0
K6 Beruházások	179 187 095	179 187 095	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	139 773 140	139 773 140	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	1 318 781	1 318 781	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	38 095 174	38 095 174	
K7 Felújítások	8 286 150	8 286 150	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	6 524 515	6 524 515	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	1 761 635	1 761 635	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	41 175 911	41 175 911	
K9 Finanszírozási kiadások	41 175 911	41 175 911	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	2 459 975	2 459 975	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	38 715 936	38 715 936	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	314 097 400	313 287 400	810 000

6. számú melléklet a /2019(.) 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	136 366 790	136 366 790
Építmény beruházás	107 375 210	107 375 210
Beruházás áfa	28 991 580	28 991 580
Tárgyi eszközök beszerzése	1674852	1 674 852
Kamerarendszer	1318781	1 318 781
ÁFA	356071	356071
Összesen:	179 187 095	179 187 095
Felújítás	Eredeti előirányzat	ebből kötelező
Belterületi utak járdák, hidak felújítása	7 436 150	7 436 150
Felújítás (Kossuth, Rákóczi 85%)	5 855 225	5 855 225
Felújítás áfa	1 580 925	1 580 925
Út felújítás közfogl.szoc.program	850 000	850 000
Felújítás	669 290	669 290
Felújítás áfa	180 710	180 710
Összesen:	8 286 150	8 286 150

7. melléklet a /2019 () önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat 2019 évi létszámkeret előirányzata

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve	27 fő
ebből: választott tisztségviselők	7 fő
ebből: biztoskezdő gyerekház	2 fő
ebből: gyermekétkeztetés	1 fő
ebből: közfoglalkoztatottak	14 fő
ebből: kulturális tevékenység	3 fő
A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	10 fő
Kaposszerdahelyi Óvoda Mini bölcsőde és Konyha	10 fő

8.számú melléklet /2019. ()önkormányzati rendelethez

2019. évi szociális ellátások

Megnevezés	Előirányzat
Rendkívüli települési támogatás	5 211 000
ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000
ebből temetési költség	300 000
ebből anyasági támogatás	300 000
ebből rendkívüli települési támogatás	3 111 000
Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	400 000
BURSA	150 000
K48 Egyéb nem intézményi ellátás	5 761 000

9. számú melléklet a / 2019.() önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsoede és Konyha 2019.évi költségvetése

Kiadások

Kaposszerdahely	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat
I. Működési kiadások összesen:		
I/1. Személyi juttatások összesen:	31 535 660	31 535 660
Törvény szerinti illetmény	30 480 860	30 480 860
Béren kívüli juttatás	720 000	720 000
Foglalkoztatottak egyéb juttatása	50 000	50 000
Közlekedési költségterítés	284 800	284 800
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	6 199 900	6 199 900
I/3. Dologi kiadások összesen:	9 554 640	9 554 640
I/3.1 Készletbeszerzés összesen:	6 185 000	6 185 000
<i>Üzemeltetési anyagok</i>	6 160 000	6 160 000
<i>Szakmai anyagok (szakkönyv)</i>	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:	1 778 000	1 778 000
Közüzemi díjak	264 000	264 000
Közvetített szolgáltatás	1 000 000	1 000 000
Karbantartás	30 000	30 000
Egyéb szolgáltatás	84 000	84 000
Bankköltség	400 000	400 000
I/3.4 Egyéb dologi kiadások	1 391 640	1 391 640
Kerekítésből adódó különbözet	5 000	5 000
Működési célú általános forgalmi adó	1 386 640	1 386 640
I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	200 000	200 000
- Belföldi kiküldetés	200 000	200 000
I/4. Beruházás	0	0
Kisértékű tárgyi eszköz		
Beruházás ÁFA		
Kiadások összesen:	47 290 200	47 290 200

Bevételek

I. Irányító szervi támogatás folyósítása	38 715 936	38 715 936
Köznevelési feladatok támogatása	26 641 584	26 641 584
Gyermekétkeztetés támogatása	2 872 820	2 872 820
Bölcsöde támogatása	8 136 000	8 136 000
Fenntartói hozzájárulás	1 065 532	1 065 532
II. Működési bevétel (étkezési bevétel)	8 054 200	8 054 200
III. Maradvány igénybevétele	520 064	520 064
Bevételek összesen:	47 290 200	47 290 200

10. melléklet a /2019.() önkormányzati rendelethez
Kaposzterdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú bevételek</i>	126 814 008	<i>Működési célú kiadások</i>	127 833 031
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70 719 776	1. Személyi jellegű kiadások	65 102 118
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	29 696 029	2. Munkaadót terhelő járulékok	11 777 773
3. Közhatalmi bevételek	13 340 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	36 391 140
4. Működési bevételek	12 858 203	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	200 000	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	7 991 000
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről		6. Elvonások és befizetések	
		7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	810 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	100 000	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	187 473 245
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		1. Beruházási kiadások	179 187 095
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről		2. Felújítások	8 286 150
3. Felhalmozási bevételek		3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kiv.	100 000	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA		<i>Működési célú tartalékok</i>	4 905 413
<i>Belső forrásból</i>	195 757 656	1. Általános tartalék	4 905 413
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	8 384 411	2. Céltartalék	
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	187 373 245	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
<i>Külső forrásból</i>		1. Fejlesztési céltartalék	
1. Működési célú kiegészítő támogatás		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 459 975
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel		1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vftz.	2 459 975
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	322 671 664	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	322 671 664
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	135 198 419	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	135 198 419
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	187 473 245	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	187 473 245

11.számú melléklet a / 2019 () önkormányzati rendelethez

Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:

	eredeti ei.	Kötelező feladat
Közös Hivatal finanszírozás	4 400 000	4 400 000
Katasztrófavédelem	68 000	68 000
Munka és tűzvédelemi társulás	150 000	150 000
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	78 000	78 000
Szennai Fekete László ált.iskola	60 000	60 000
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 200 000	3 200 000
Összesen:	7 991 000	7 991 000

Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül

		Önként vállalt fela.
Nyugdíjas Egyesület	130 000	130 000
Kaposszerdahelyért Egyesület	180 000	180 000
Polgárőr Egyesület	100 000	100 000
Romákért 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
Összesen:	810 000	810 000

12. melléklet a /2019.() 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.,	13 240 000
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		13 340 000

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		

irány

gh

13. melléklet a(z) /2019. () önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2020	2021	2022	2023	2024
beruházá	0	0	0	0	0

14 melléklet a /2018.() önkormányzati rendelethez

A 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	5893315	5893315	5893311	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	70719776
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1419263	1419263	1419263	1419263	1419263	14084131	1419263	1419263	1419263	1419263	1419263	1419268	29696029
Közhatalmi bevételek			6670000						6670000				13340000
Működési bevételek	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071516	1071517	12858203
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül					200000								200000
Felhalmozási bevételek							100000						100000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül													0
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül													0
Finanszírozási bevételek		195757656											195757656
Bevételek összesen	8384095	2,04E+08	15054091	8384095	8584095	21048963	8384095	8484095	15054095	8384095	8384094	8384100	322671664
Kiadások													
Személyi juttatások	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	5425182	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	65102118
Munkaadót terhelő járulékok	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981482	11777773
Dologi kiadások	2500000	2500000	4256000	3032595	3032559	3032595	3032400	2641000	3532561	2678200	3076615	3076615	36391140
Eliáztatott pénzbeli juttatásai	40000	278000	700000	523000	650000	468000	1500000	490000	500000	320000	180000	112000	5761000
Egyéb működési célú kiadások	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142203	1142200	1142201	13706473
Beruházások													0
Felújítások										8286150			8286150
Egyéb felhalmozási kiadások								179187095					179187095
Finanszírozási kiadások	2459975												2459975
Kiadások összesen	12548833	10326858	12504858	11104453	11231417	11049453	12081264	189866953	11581419	18833210	10805472	10737474	322671664

2019. évi költségvetés Önkormányzat

Kiadások

Megnevezés	011130 Önkorm	104044 Biztoskezd et	066020 Közszéggazdál k.	082092 Kult. tevék.	096015 Gyermek étk.	041237 Közfogl	064010 Közvil.	013320 Temető	051030 Hull.száll	Szoc. Ellát.	Összes
Létszám:	7	2	2	1	1	14					27
K1101 Tv.szerinti illetmények		5355600	3240000	3201330	1966000	11740768					25503698
K1107 Béren kívüli juttatás					100000						100000
K1110 Egyéb költségterítés, közlktg											
K11 Foglalkoztatottak szem. juttatása	0	5355600	3240000	3201330	2066000	11740768	0	0	0	0	25603698
K12 Választott tisztviselők juttatása	7962760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7962760
K12 Kújszó személyi juttatások	7962760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7962760
K1 Személyi juttatások	7962760	5355600	3240000	3201330	2066000	11740768	0	0	0	0	7962760
K2 Szociális hozzájáruló	1473948	1124676	680400	672279	412860	1144710					33566458
K2 Munkáltatói SZJA (cafeieria)	34500				34500						5508873
K2 Munkaa.terh. járulékok szoc.hj adó	1508448	1124676	680400	672279	447360	1144710	0	0	0	0	69000
K311 Szakmai anyagok beszerzése											5577873
K 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		320000	2227000	300000		1253000		100000			4200000
K31 Készletbeszerzés	0	320000	2227000	300000	0	1253000	0	100000	0	0	4200000
K 322 Egyéb kommunikációs szolg	1300000										1300000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1300000
K331 Közüzemi díjak	0	454000	3441000	0	0	0	1600000	5000	0	0	5500000
Gázenergia		270000	1340000				1600000	5000			1610000
Villamosenergia		130000	1756000								3490000
Víz és csatornadíj		54000	346000								400000
K332 Vásárolt élelmiszer											0
K333 Bérleti és lízing díjak						110000					110000
K334 Karbantartás, kiszállási szolg.			1200000			500000					1700000
K336 Szakmai tev segítő szolgáltatás											0
K337 Egyéb szolgáltatások			6200000	1810000							8010000
K33 Szolgáltatási kiadások	0	454000	10841000	1810000	0	610000	1600000	5000	0	0	15320000
K341 Kiküldetések kiadása	100000										100000
K351 Működési célú ÁFA	300000	210050	3530000	540000				1350			5516500
K355 Egyéb dologi kiadás	400000										400000
K35 Külföldre befizetések	700000	210050	3530000	540000	0	503100	432000	1350	0	0	5916500
K3 Dologi kiadások	2100000	984050	16598000	2650000	0	2366100	2032000	106350	0	0	26836500
Ellátottak juttatása										5761000	5761000
K506 Működési célú kiadás áht belülré	7991000										7991000
K512 Működési célú kiadás áht kívülre	810000										810000
K513 Tartalék	4202513										4202513
K5 Egyéb működési célú kiadások	13003513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13003513
K6 Beruházások			179187095								179187095
K7 Felújítások			7436150			850000					8286150
K1-K8 Költségvetési kiadások	24574721	7464326	207141645	6523609	2513360	16101578	2032000	106350	0	5761000	272218589
Finanszírozási kiadás	41878811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41878811
Központi irányító szerve támogatás	39418836										39418836
Megelőlegzés visszatérítése	2459975										2459975
Kiadások összesen:	66453532	7464326	207141645	6523609	2513360	16101578	2032000	106350	0	5761000	314097400

cofogos melléklet

Kaposszerdahely Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (II. 13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. 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/többet mértéke**

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2019. évi költségvetésének, egyenlegét

322 671 664 Ft tárgyévi bevétellel,
322 671 664 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:

- a működési célú bevételt 135 198 419 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 8 384 411 Ft-ban
- a működési célú kiadásokat 141 770 734 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt 187 473 245 Ft-ban
ebből előző évi pénzmaradványt 187 373 245 Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást 187 473 245 Ft-ban

állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 415 805 Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	13 340 000 Ft,
d) B4. Működési bevételek	12 858 203 Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek	0 Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	100 000 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	126 914 008 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	126 544 008 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	370 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	126 814 008 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	100 000 Ft

5. §

(1) Az önkormányzat összevont 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	65 102 118 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 777 773 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	36 391 140 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	8 801 000 Ft,
f) K6. Beruházások	179 187 095 Ft,
g) K7. Felújítások	8 286 150 Ft,
h) K513 Tartalék	4 905 413 Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	320 211 689 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	319 401 689 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	810 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai	0 Ft.

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

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	135 198 419 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	187 473 245 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.

(10) Az önkormányzat kiadásainak cofogos bontását e rendelet **15. számú 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 4 905 413 Ft, melyből

- | | |
|--------------------------|---------------|
| a) az általános tartalék | 500 000 Ft, |
| b) a céltartalék | 4 405 413 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 2019. 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 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 betérjeszteni, 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

18. §

(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

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 2 évig nem ítéhető meg.

20. §

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

21. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételenek 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

22. §

- (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.

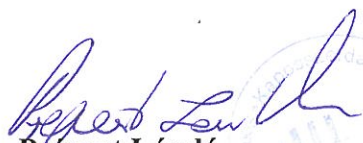
(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.


14. Záró és egyéb rendelkezések

23. §

(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.



Pépost László
polgármester





Kemenszky Kinga
jegyző



Kihirdetve: Kaposzserdahely, 2019. február 13.


Kemenszky Kinga
jegyző



Címrend

1.számú melléklet

3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv

1. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat
2. Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcso 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 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési célú igénybevétel		8 384 411
Felhalmozási célú igénybevétel		187 373 245
Összesen		195 757 656

3. melléklet a 3/2019.(II. 13.) 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 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	132 738 444	131 928 444	810 000
K1 Személyi juttatások	65 102 118	65 102 118	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>57 139 358</i>	<i>57 139 358</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 962 760</i>	<i>7 962 760</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	11 777 773	11 777 773	
K3 Dologi kiadások	36 391 140	36 391 140	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>10 385 000</i>	<i>10 385 000</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>17 098 000</i>	<i>17 098 000</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>7 308 140</i>	<i>7 308 140</i>	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000	5 761 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	13 706 413	12 896 413	810 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 991 000</i>	<i>7 991 000</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>810 000</i>		<i>810000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>			
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>4 905 413</i>	<i>4 905 413</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	187 473 245	187 473 245	0
K6 Beruházások	179 187 095	179 187 095	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>139 773 140</i>	<i>139 773 140</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>1 318 781</i>	<i>1 318 781</i>	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>38 095 174</i>	<i>38 095 174</i>	
K7 Felújítások	8 286 150	8 286 150	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>6 524 515</i>	<i>6 524 515</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 761 635</i>	<i>1 761 635</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 459 975	2 459 975	
K9 Finanszírozási kiadások	2 459 975	2 459 975	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 459 975</i>	<i>2 459 975</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	322 671 664	321 861 664	810 000

4. melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendeleth
Kaposzserdahely Község önkormányzat összevont 2019. évi bevételei

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 415 805	100 415 805	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	70 719 776	70 719 776	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	22 582 372	22 582 372	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogat	26 641 584	26 641 584	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.	19 695 820	19 695 820	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatá	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	29 696 029	29 696 029	
III. B3 Közhatalmi bevételek	13 340 000	13 340 000	
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	100 000	100 000	
IV. B4 Működési bevételek	12 858 203	11 985 303	170 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	7 381 300	6 678 400	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	1 800 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 200 000	2 200 000	
B405 Ellátási díjak	702 900	702 900	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 003	594 003	
B408 Kamatbevételek	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek			
V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	200 000	0	200 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről			
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	200 000		200 000
Működési célú bevétel összesen:	126 814 008	125 741 108	370 000
V. B5 Felhalmozási bevételek	100 000	100 000	
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzat			
ebből átvett pénzeszköz közműfejlesztési támogatás	100 000	100 000	
Felhalmozási célú bevétel összesen:	100 000	100 000	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	195 757 656	195 757 656	
B813 Maradvány igénybevétele	195 757 656	195 757 656	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 757 656	195 757 656	
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések			
B816 Központi, irányítószervi támogatás			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	322 671 664	321 598 764	370 000

5. számú melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez
 Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei

Rovat száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
B111 Általános működési támogatás	22 582 372	22 582 372	
B112 Köznevelési támogatás	26 641 584	26 641 584	
B113 Szociális gyermekjóléti, gyermekétkeztetési támogatás	19 695 820	19 695 820	
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	70 719 776	70 719 776	
B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	29 696 029	29 696 029	
közfoglalkoztatási program	15 611 898	15 611 898	
EFOP-1.5.3-16-2016.00099	14 084 131	14 084 131	
B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	100 415 805	100 415 805	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül			
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)	100 000	100 000	
B3 Közhatalmi bevételek	13 340 000	13 340 000	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	30 000	30 000	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	1 800 000	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 200 000	2 200 000	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	594 003	594 003	
B408 Kamatbevétel	10 000	10 000	
B410 Egyéb működési bevételek			
B4 Működési bevételek	4 804 003	4 634 003	170 000
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	200 000		200 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	200 000		200 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
B813 Maradvány igénybevétele	195 237 592	195 237 592	
B8 Finanszírozási bevételek	195 237 592	195 237 592	
B1-B8 Bevételek összesen	314 097 400	313 727 400	370 000

5.számú melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kaposzserdahely Község Önkormányzat 2019. évi költségvetés kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	85 448 244	84 638 244	810 000
K1 Személyi juttatások	33 566 458	33 566 458	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	25 603 698	25 603 698	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	7 962 760	7 962 760	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 577 873	5 577 873	
K3 Dologi kiadások	26 836 500	26 836 500	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	4 200 000	4 200 000	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 300 000	1 300 000	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	15 320 000	15 320 000	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	100 000	100 000	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	5 916 500	5 916 500	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000	5 761 000	
K5 Egyéb működési célú kiadások	13 706 413	12 896 413	810 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>			
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	7 991 000	7 991 000	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	810 000		810 000
<i>K513 Tartalékok</i>	4 905 413	4 905 413	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	187 473 245	187 473 245	0
K6 Beruházások	179 187 095	179 187 095	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	139 773 140	139 773 140	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>			
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	1 318 781	1 318 781	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>			
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	38 095 174	38 095 174	
K7 Felújítások	8 286 150	8 286 150	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	6 524 515	6 524 515	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>			
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>			
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	1 761 635	1 761 635	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	41 175 911	41 175 911	
K9 Finanszírozási kiadások	41 175 911	41 175 911	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>			
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>			
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	2 459 975	2 459 975	
<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	38 715 936	38 715 936	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	314 097 400	313 287 400	810 000

6. számú melléklet a 3/2019.(II. 13.) 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	136 366 790	136 366 790
Építmény beruházás	107 375 210	107 375 210
Beruházás áfa	28 991 580	28 991 580
Tárgyi eszközök beszerzése	1674852	1 674 852
Kamerarendszer	1318781	1 318 781
ÁFA	356071	356071
Összesen:	179 187 095	179 187 095
Felújítás	Eredeti előirányzat	ebből kötelező
Belterületi utak járdák, hidak felújítása	7 436 150	7 436 150
Felújítás (Kossuth, Rákóczi 85%)	5 855 225	5 855 225
Felújítás áfa	1 580 925	1 580 925
Út felújítás közfogl.szoc.program	850 000	850 000
Felújítás	669 290	669 290
Felújítás áfa	180 710	180 710
Összesen:	8 286 150	8 286 150

9. számú melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez
Kaposzserdahelyi Óvoda Minibölcsoede és Konyha 2019.évi költségvetése

Kiadások

Kaposzserdahely	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat
I. Működési kiadások összesen:		
I/1. Személyi juttatások összesen:	31 535 660	31 535 660
Törvény szerinti illetmény	30 480 860	30 480 860
Béren kívüli juttatás	720 000	720 000
Foglalkoztatottak egyéb juttatása	50 000	50 000
Közlekedési költségtérítés	284 800	284 800
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	6 199 900	6 199 900
I/3. Dologi kiadások összesen:	9 554 640	9 554 640
I/3.1 Készletbeszerzés összesen:	6 185 000	6 185 000
<i>Üzemeltetési anyagok</i>	6 160 000	6 160 000
<i>Szakmai anyagok (szakkönyv)</i>	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:	1 778 000	1 778 000
Közüzemi díjak	264 000	264 000
Közvetített szolgáltatás	1 000 000	1 000 000
Karbantartás	30 000	30 000
Egyéb szolgáltatás	84 000	84 000
Bankköltség	400 000	400 000
I/3.4 Egyéb dologi kiadások	1 391 640	1 391 640
Kerekítésből adódó különbözet	5 000	5 000
Működési célú általános forgalmi adó	1 386 640	1 386 640
I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	200 000	200 000
- Belföldi kiküldetés	200 000	200 000
I/4. Beruházás	0	0
Kisértékű tárgyi eszköz		
Beruházás ÁFA		
Kiadások összesen:	47 290 200	47 290 200

Bevételek

I. Irányító szervi támogatás folyósítása	38 715 936	38 715 936
Köznevelési feladatok támogatása	26 641 584	26 641 584
Gyermekétkeztetés támogatása	2 872 820	2 872 820
Bölcsoede támogatása	8 136 000	8 136 000
Fenntartói hozzájárulás	1 065 532	1 065 532
II. Működési bevétel (étkezési bevétel)	8 054 200	8 054 200
III. Maradvány igénybevétele	520 064	520 064
Bevételek összesen:	47 290 200	47 290 200

10. melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez
Kaposzterdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú bevételek</i>	126 814 008	<i>Működési célú kiadások</i>	127 833 031
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70 719 776	1. Személyi jellegű kiadások	65 102 118
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	29 696 029	2. Munkaadót terhelő járulékok	11 777 773
3. Közhatalmi bevételek	13 340 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	36 391 140
4. Működési bevételek	12 858 203	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 761 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	200 000	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	7 991 000
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről		6. Elvonások és befizetések	
		7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	810 000
Felhalmozási célú bevételek	100 000	Felhalmozási célú kiadások	187 473 245
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		1. Beruházási kiadások	179 187 095
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről		2. Felújítások	8 286 150
3. Felhalmozási bevételek		3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	100 000	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		<i>Működési célú tartalékok</i>	4 905 413
<i>Belső forrásból</i>	195 757 656	1. Általános tartalék	4 905 413
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	8 384 411	2. Céltartalék	
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	187 373 245	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
<i>Külső forrásból</i>		1. Fejlesztési céltartalék	
1. Működési célú kiegészítő támogatás		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 459 975
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel		1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	2 459 975
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	322 671 664	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	322 671 664
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	135 198 419	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	135 198 419
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	187 473 245	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	187 473 245

11.számú melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:

	eredeti ei.	Kötelező feladat
Közös Hivatal finanszírozás	4 400 000	4 400 000
Katasztrófavédelem	68 000	68 000
Munka és tűzvédelemi társulás	150 000	150 000
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	78 000	78 000
Szennai Fekete László ált.iskola	60 000	60 000
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 200 000	3 200 000
Összesen:	7 991 000	7 991 000

Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül

		Önként vállalt fela.
Nyugdíjas Egyesület	130 000	130 000
Kaposszerdahelyért Egyesület	180 000	180 000
Polgárőr Egyesület	100 000	100 000
Romákért Egyesület	155 000	155 000
Zselici Lámpások	100 000	100 000
Kaposmenti Vízitársulat	100 000	100 000
NEFELA Egyesület	30 000	30 000
Kötél egyesület	15 000	15 000
Összesen:	810 000	810 000

12. melléklet a 3/2019.(II. 13.) 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.,	13 240 000
megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	
részesezés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	100 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
Összesen		13 340 000

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		

irány

gh

13. melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2020	2021	2022	2023	2024
beruházá	0	0	0	0	0

14 melléklet a 3/2019.(II. 13.) önkormányzati rendelethez

A 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	5893315	5893315	5893311	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	5893315	70719776
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1419263	1419263	1419263	1419263	1419263	14084131	1419263	1419263	1419263	1419263	1419263	1419263	29696029
Közhatalmi bevételek			6670000						6670000				13340000
Működési bevételek	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071517	1071516	1071517	12858203
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül					200000								200000
Felhalmozási bevételek								100000					100000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül													0
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül													0
Finanszírozási bevételek		195757656											195757656
Bevételek összesen	8384095	2,04E+08	15054091	8384095	8584095	21048963	8384095	8484095	15054095	8384095	8384094	8384100	322671664
Kiadások													
Személyi juttatások	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	5425182	5425176	5425176	5425176	5425176	5425176	65102118
Munkaadót terhelő járulékok	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981481	981482	11777773
Dologi kiadások	2500000	2500000	4256000	3032595	3032595	3032400	2641000	3532561	2678200	3076615	3076615	3076615	36391140
Ellátottak pénzbeli juttatásai	40000	278000	700000	523000	650000	468000	1500000	490000	500000	320000	180000	112000	5761000
Egyéb működési célú kiadások	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142201	1142203	1142200	1142201	13706413
Beruházások													0
Felújítások										8286150			8286150
Egyéb felhalmozási kiadások								179187095					179187095
Finanszírozási kiadások	2459975												2459975
Kiadások összesen	12548833	10326858	12504858	11104453	11231417	11049453	12081264	189866953	11561419	18833210	10805472	10737474	322671664

Kiadások

15. számú melléklet - cofog - a 3/2019. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

2019. évi költségvetés Önkormányzat

Megnevezés	011130 Önkorm	104044 Birtoskezd et	066020 Közseggazdál k.	082092 Kult. tevék.	096015 Gyermekek étk.	041237 Közfogl	064010 Közvil.	013320 Temető	051030 Hulliszáll	Szoc. Ellát.	Összes
Létszám:	7	2	2	1	1	14					27
K1101 Tv. szerinti illetmények		5355600	3240000	3201330	1966000	11740768					25503698
K1107 Béren kívüli juttatás				100000							100000
K1110 Egyéb költségírás, közlktg											0
K17 Foglalkoztatottak szem. juttatása	0	5355600	3240000	3201330	2066000	11740768	0	0	0	0	25603698
K121 Választott tisztségviselők juttatása	7962760										7962760
K12 Kijelölt személyi juttatások	7962760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7962760
K1 Személyi juttatások	7962760	5355600	3240000	3201330	2066000	11740768	0	0	0	0	33566458
K2 Szociális hozzájáruló	1473948	1124676	680400	672279	412860	1144710					5508873
K2 Munkáltatói SZJA (caféteria)	34500			34500							69000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok szoc. h.j. adó	1508448	1124676	680400	672279	447360	1144710	0	0	0	0	5577873
K311 Szakmai anyagok beszerzése											
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		320000	2227000	300000		1253000		100000			4200000
K31 Készletbeszerzés	0	320000	2227000	300000	0	1253000	0	100000	0	0	4200000
K322 Egyéb kommunikációs szolg	1300000										1300000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1300000
K331 Közüzemi díjak	0	454000	3441000	0	0	0	1600000	5000	0	0	5500000
Gázenergia		270000	1340000								1610000
Villamosenergia		130000	1750000				1600000	5000			3490000
Víz és csatornadíj		54000	346000								400000
K332 Vásárolt élelmiszer											0
K333 Bérleti és lízing díjak						110000					110000
K334 Karbantartás, kisjavítási szolg.			1200000			500000					1700000
K336 Szakmai tev segítő szolgáltatás											0
K337 Egyéb szolgáltatások			6200000	1810000							8010000
K33 Szolgáltatási kiadások	0	454000	10841000	1810000	0	610000	1600000	5000	0	0	15320000
K341 Kiküldetések kiadása	100000										100000
K351 Működési célú ÁFA	300000	210050	3530000	540000		503100	432000	1350			5516500
K355 Egyéb dologi kiadás	400000										400000
K35 Kijelölt befizetések	700000	210050	3530000	540000	0	503100	432000	1350	0	0	5916500
K3 Dologi kiadások	2100000	984050	16598000	2650000	0	2366100	2032000	106350	0	0	26836500
Ellátottak juttatása									5761000		5761000
K506 Működési célú kiadás áht belülré	7991000										7991000
K512 Működési célú kiadás áht belülré	810000										810000
K513 Tartalék	4202513										4202513
K5 Egyéb működési célú kiadások	13003513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13003513
K6 Beruházások			179187095								179187095
K7 Felújítások			7436150			850000					8286150
K1-K8 Költségvetési kiadások	24574721	7464326	207141645	6523609	2513360	16101578	2032000	106350	0	5761000	272218589
Finanszírozási kiadás	41878811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41878811
Központi irányító szervi támogatás	39418836										39418836
Megelőlegezés visszafizetése	2459975										2459975
Kiadások összesen:	66453532	7464326	207141645	6523609	2513360	16101578	2032000	106350	0	5761000	314097400

