

## Határozati Javaslat

Javaslom, hogy Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő – testülete Prépost László polgármester 2019. évi szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint fogadja el:

### 2019. évi szabadságolási ütemterv

Szabadságnapok száma			Hónapok											
			I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Összes	2019. évi	Előző évi	2	10	15	15	15	15	15	15	10	2		

A képviselő – testület felkéri az aljegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős.: Szabó-Bunovác aljegyző

Határidő: folyamatos



# Kaposszerdahely Községi Önkormányzat

## Képviselő-testületének

A 2019. évre vonatkozó

### MUNKATERVE

#### Az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása:

- egészséges ivóvízellátásról való gondoskodás;
- óvodai nevelésről való gondoskodás;
- általános iskolai oktatásról és nevelésről való gondoskodás;
- egészségügyi és szociális alapellátásról való gondoskodás;
- közvilágításról való gondoskodás;
- helyi közutak és köztemetők fenntartásáról;
- nemzeti és etnikai kisebbségek jogainak érvényesülésének biztosítása.

#### Képviselő-testületi ülések, valamint összevont képviselő-testületi ülések várható időpontja és témája:

- Február:** 1. Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének elfogadása,
- Február-március** 1. 2019. évi költségvetés (saját és a közösen fenntartott intézmények vonatkozásában) elfogadása;  
2. Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadása,  
3. Óvodai vezetői, intézményi tanfelügyeletek eredményeinek ismertetése, intézményvezető referálása, eredmények bemutatása  
4. A 2019. évi beruházások előkészítése  
5. Biztos Kezdet Gyerekház éves beszámolója
- Április:** 1. Az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának elfogadása;  
2. A Zselici Szociális Alapszolgáltatási Központ működésének tapasztalatai;  
3. Beszámoló a gyámügyi és gyermekvédelmi tevékenységről;
- Május:** 1. Falunapi teendőkkel kapcsolatos megbeszélés;

**Július- augusztus- szeptember:**

1. 2019. évi félévi költségvetési beszámoló (önkormányzat, közösen fenntartott intézmények vonatkozásban),
2. Óvoda 2018. évi működésének tapasztalatai,
3. Óvodai Intézményvezetői álláshelyre beérkezett pályázatokról való döntés
4. Az óvodai alapidokumentumok elfogadása

**November:**

1. Önkormányzat 2019. évi háromnegyed éves költségvetési beszámolója;
2. Javaslat belső ellenőrzési feladatok ellátására 2020. évre vonatkozóan.
3. Helyi adórendeletek esetleges módosítása.

**December:**

1. Közmeghallgatás

**Valamennyi testületi ülés napirendjén szerepel:**

- előterjesztés a két ülés közötti eseményekről
- előterjesztés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról.

A munkatervet Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a ...../2019. (.....) számú határozatával hagyta jóvá.

Kaposszerdahely, 2019. február 13.

**Prépost László**                      **P.H.**  
polgármester

**KAPOSSZERDAHELYI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**  
**A 2019 ÉVI MUNKATERVHEZ**  
**BEÉRKEZETT JAVASLATOK**

**Vajda-Horváth Éva intézményvezető:**

A 2019.évi képviselő- testületi munkarendre az alábbi javaslatokat teszem:

1. A vezetői, intézményi tanfelügyelet eredményeinek ismertetése, az intézményvezető referálása a Képviselő-testület előtt, eredmények bemutatása.
2. Az óvodai alapkézikönyvek (PP, SzMSz) elfogadása, melyek a tanfelügyeleti javaslatok alapján átdolgozásra kerülnek. (javasolt időpont: 2019.02. hó)
3. Az óvodai beszámoló (a 2018/2019-es nevelési évről) időpontja 2019. szeptember első heténél ne essen korábbi időpontra tekintettel arra, hogy a fent említett nevelési év 2018.09.01.-2019.08.31-ig tart.
4. A vezetői kinevezés 2019. évi lejárt okán intézményvezetői álláshelyre a fenntartónak pályázati eljárást kell lefolytatnia.

Kaposszerdahely, 2019. február 11.



# Kaposszerdahely Községi Önkormányzat

---

## ELŐTERJESZTÉS

### Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosításához 2018.12.31

A költségvetés módosítására az alábbi többlet bevételek és többlet kiadások miatt volt szükség.

A rendelet főösszegét 367 826 712 Ft bevétellel és kiadással állapítottuk meg, mely

#### **Kaposszerdahelyi Óvoda Mini Bölcsőde és Konyha :**

A félévi módosításhoz képest összességében 4 848 975 Ft-al növekedett a bevételek és kiadások főösszege.

#### **Bevételek alakulása:**

Köznevelési feladatok támogatása 1 553 368 Ft-al növekedett a félévhez képest  
Gyermekétkeztetés 711 585 Ft -al csökkent  
Működési bevétel 4 078 330 Ft nőtt, mely az étkeztetésből adódott.  
Átvett pénzeszközök 71 118 Ft csökkent.

#### **Kiadások alakulása:**

Személyi juttatások 787 178 Ft növekedtek  
Munkaadókat terhelő járulékok 206 786 Ft növekedés  
Dologi kiadások 3 617 921 Ft növekedése:

- az ételmezés anyagköltségének megemelkedése 2 650 000 Ft
- közvetített szolgáltatás növekedése 304 174 Ft (Óvoda, Bölcsőde közüzemi díjainak számlázása miatt)
- egyéb szolgáltatás 278 138 növekedés
- Áfa növekedés 461 257 Ft
- Kiküldetés 9 352 Ft növekedés

Beruházás 237 090 Ft növekedés ( fektető matrac beszerzése)

**Óvoda költségvetésének módosított előirányzat összege 48 520 719 Ft**

**Működési költségvetési bevétel összesen: 9 706 983 Ft**

- Működési bevétel 9 495 358 Ft
- Átvett pénzeszköz 211 625 Ft

**Finanszírozási bevételek összesen: 38 813 736 Ft**

- Irányító szervi támogatás 37 409 000 Ft
- Maradvány igénybevétele 1 404 736 Ft

**Működési költségvetési kiadások összesen: 48 520 719 Ft**

## Kaposszerdahely Községi Önkormányzat

Félévi módosításhoz képest 24 317 951 Ft al növekedett a bevételek és kiadások összege

### Bevételek alakulása:

Önkormányzatok működési támogatása 7 224 823 Ft növekedett.

- Köznevelési feladatok támogatása 1 553 368 Ft
- Szociális feladatok támogatása -837 285 Ft
- Kiegészítő támogatás 6 364 140 Ft növekedés
  1. Rendkívüli tám. 4 500 000
  2. Szociális tűzifa 1 120 140
  3. Téli rezsicsökkentés 744 000
- Elszámolásból származó bevétel 144 600 Ft

Egyéb működési támogatás áht belül. 3 872 667 Ft növekedés

- Társulástól 948 453
- EFOP 1 071 083

Felhalmozási célú támogatás Áht. belül 11 029 028 növekedés

- Belterületi utak 6 320 727
- TOP..... 3 422 095
- Elkülönített pa. 1 286 256 Ft

Működési bevételek esetében 1 078 863-Ft növekedés volt indokolt.

- Részesedésekből pü.művelet 1 982 200 Ft
- Tulajdonosi bevételek -871 370 Ft
- Közvetített szolgáltatás 356 279 Ft (bölcsi,óvoda)
- Egyéb működési -247 651 Ft

Átvett pénzeszköz civil szervezettől. világháborús emlékpark 1 000 000 Ft Közép és Kelet-európai Történelem Kutatásáért Közalapítvány

Felhalmozási célú átvett.- 103 000 (szennyvíz)

### Kiadások alakulása:

A személyi juttatások esetében 25 821 növekedés

Dologi kiadások esetében összesen 3 895 858 ,-Ft növekedés.

Önkormányzatunknak az előző évek elszámolása kapcsán 2 028 867,-Ft támogatás visszafizetési Beruházás

- EFOP keretén belüli beszerzések. Dacia

Felújítások.

- Irányítástechnikai rendszer vízműtelep 300 000Ft + áfa
- Kiváltó szennyvízszivattyú 477 840+áfa



Az Önkormányzat költségvetésének módosított előirányzat összege 356 714 993 Ft

- Működési költségvetési bevétel összege: 160 203 526
- Finanszírozási bevételek összege: 196 511 467
- Működési költségvetési kiadás összege 316 796 395
- Finanszírozási kiadás összege: 39 918 598

Készítette : Horváth Istvánné

Jóváhagyta: Prépost László polgármester

Az előterjesztést a Képviselő-testület megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Prépost László

Rendeleti javaslat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018.évi költségvetésének módosítását 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 Község Önkormányzat Képviselő-testületének

### ../2019.( II.13.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II.15.) számú rendeletének módosításáról

#### TERVEZET

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.§

Az alaprendelet a 3.§. (1)-(2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetésének egyenlegét

**367 826 712 Ft tárgyévi bevétellel**

**367 826 712 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg**

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a működési célú bevételt 145 781 482 Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradványt 658 258 Ft-ban
  
- működési célú kiadásokat 145 781 482 Ft -ban
  
- felhalmozási célú bevételt 222 045 230 Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradványt 197 257 945 Ft-ban
  
- felhalmozási célú kiadást 222 045 230 Ft-ban

állapítja meg.

#### 2.§

Az alaprendelet a 4§.(1)-(3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

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

- |  |                 |
|--|-----------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 111 692 245 Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 23 740 277 Ft,  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek                                    | 13 655 512 Ft,  |
| d) B4. Működési bevételek                                      | 16 240 689 Ft,  |
| e) B5. Felhalmozási bevételek                                  | 0 Ft,           |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök                       | 3 534 778 Ft    |

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	1 047 008 Ft,
h) <b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>169 910 509 Ft.</b>

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:	
a) a kötelező feladatok bevételei	169 010 509 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	900 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei	..... ezer Ft.

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

a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	145 123 224 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	24 787 285 Ft
Ft.	

### 3.§

Az alaprendelet a 5§.(1)-(3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

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

a) K1. Személyi juttatások	63 976 477 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 296 387 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	35 589 642 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 342 362 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	18 752 377 Ft,
f) K6. Beruházások	184 224 208 Ft,
g) K7. Felújítások	37 821 022 Ft,
h) K513 Tartalék	3 314 639 Ft
i) <b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>365 317 114Ft.</b>

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:	
a) a kötelező feladatok kiadásai	363 703 949 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	900 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai	..... ezer Ft.

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

a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	143 271 884 Ft
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	222 045 230 Ft.

### 4.§

A költségvetési rendelet 2.számú melléklete helyébe e-rendelet **1.számú melléklete** lép.  
A költségvetési rendelet 4.számú melléklete helyébe e-rendelet **2.számú melléklete** lép

A költségvetési rendelet 5.számú melléklete helyébe e-rendelet **3.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 6.számú melléklete helyébe e-rendelet **4.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 8.számú melléklete helyébe e-rendelet **5.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 9.számú melléklete helyébe e-rendelet **6.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 10.számú melléklete helyébe e-rendelet **7.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 11.számú melléklete helyébe e-rendelet **8.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 14.számú melléklete helyébe e-rendelet **9.számú melléklete** lép

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséért a jegyző gondoskodik, végrehajtásáért a polgármester felelős.

**Prépost László**  
polgármester

**Kemenszky Kinga**  
jegyző

**Kihirdetve: Kaposszerdahely, 2019.....**

**Kemenszky Kinga**  
jegyző



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

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa**

		módosított Ft előirányzat	
Működési célú igénybevétel		17 143 431	658 258
Felhalmozási célú igénybevétel		184 417 619	197 257 945
<b>Összesen</b>		<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>





2. melléklet a /2019.(II.13.) önkormányzati rendelethez  
 Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi bevételei  
 adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	100 200 835	111 692 245	111 692 245	
<b>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</b>	70 517 834	77 991 577	77 991 577	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	22 383 274	22 383 274	22 383 274	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 222 567	25 775 935	25 775 935	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési fel.tám.	22 111 993	21 274 708	21 274 708	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.		6 613 060	6 613 060	
B116 Elszámolásból származó bevételek		144 600	144 600	
<b>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	29 683 001	33 700 668	33 700 668	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	13 440 000	13 655 512	13 655 512	
<b>B34 Vagyon típusú adók</b>	5 440 000	5 440 000	5 440 000	
ebből: telekadó	2 200 000	2 200 000	2 200 000	
magánszemélyek kommunális adója	3 240 000	3 240 000	3 240 000	
<b>B35 Termékek és szolgáltatások adói</b>	7 800 000	8 015 512	8 015 512	
B351 értékesítési és forgalmi adók	5 500 000	5 715 512	5 715 512	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	5 500 000	5 715 512	5 715 512	
B352 Fogyasztási adó(jövedéki adó)				
B354 Gépjárműadó	2 300 000	2 300 000	2 300 000	
B355 Idegenforgalmi adó				
<b>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</b>	200 000	200 000	200 000	



<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>10 606 468</b>	<b>16 240 689</b>	<b>16 070 689</b>	<b>170 000</b>
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	170 000	170 000		170 000
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	4 890 000	8 811 449	8 811 449	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	1 500 000	1 856 279	1 856 279	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	2 190 000	1 618 630	1 618 630	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	400 000	685 860	685 860	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	591 300	451 205	451 205	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	10 000	10 000	10 000	
<i>B4091 Rézszesedésekből származó pü-i műv. bevételei</i>		1 982 200	1 982 200	
<i>B410 Egyéb működési bevételek</i>	855 168	655 066	655 066	
<b>V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>380 000</b>	<b>3 534 778</b>	<b>2 804 778</b>	<b>730 000</b>
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>				
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	380 000	3 534 778	2 804 778	730 000
<b>Működési célú bevétel összesen:</b>	<b>124 627 303</b>	<b>145 123 224</b>	<b>144 223 224</b>	<b>900 000</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 787 285</b>	<b>24 787 285</b>	
ebből egyéb fejezeti kezelési előirányzat	13 000 000	23 740 277	23 740 277	
<i>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	1 000 000	1 047 008	1 047 008	
<b>Felhalmozási célú bevétel összesen:</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 787 285</b>	<b>24 787 285</b>	
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>	<b>197 916 203</b>	
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>				
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>				
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	201 561 050	197 916 203	197 916 203	
<i>B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	201 561 050	197 916 203	197 916 203	
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>				
<i>B816 Központi, irányítástermi támogatás</i>				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>340 188 353</b>	<b>367 826 712</b>	<b>366 926 712</b>	<b>900 000</b>



2. melléklet a /2019.(III)3) önkormányzati rendelethez

Kaposzterdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>139 261 136</b>	<b>143 271 884</b>	<b>141 658 719</b>	<b>900 000</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>63 095 298</b>	<b>63 976 477</b>	<b>63 976 477</b>	<b>0</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>55 082 538</i>	<i>55 828 181</i>	<i>55 828 181</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 012 760</i>	<i>8 148 296</i>	<i>8 148 296</i>	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>10 583 222</b>	<b>11 296 387</b>	<b>10 583 222</b>	
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>32 999 557</b>	<b>35 589 642</b>	<b>35 589 642</b>	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>7 483 557</i>	<i>11 055 086</i>	<i>11 055 086</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 330 000</i>	<i>1 250 187</i>	<i>1 250 187</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>17 501 000</i>	<i>16 786 000</i>	<i>16 786 000</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>400 000</i>	<i>209 352</i>	<i>209 352</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>6 285 000</i>	<i>6 289 017</i>	<i>6 289 017</i>	
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>8 045 000</b>	<b>10 342 362</b>	<b>10 342 362</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>24 538 059</b>	<b>22 067 016</b>	<b>21 167 016</b>	<b>900 000</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 635 000</i>	<i>4 457 732</i>	<i>4 457 732</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>10 453 570</i>	<i>13 394 645</i>	<i>13 394 645</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>				
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 080 000</i>	<i>900 000</i>		<i>900 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>11 369 489</i>	<i>3 314 639</i>	<i>3 314 639</i>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>198 417 619</b>	<b>222 045 230</b>	<b>222 045 230</b>	<b>0</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>183 828 458</b>	<b>184 224 208</b>	<b>184 224 208</b>	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>				
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>144 746 528</i>	<i>140 804 568</i>	<i>140 804 568</i>	



K63 Informatikai eszközök beszerzése					
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése			4 260 870		4 260 870
K65 Részesedések beszerzése					
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	39 081 930		39 158 770		39 158 770
<b>K7 Felújítások</b>	<b>14 589 161</b>		<b>37 821 022</b>		<b>37 821 022</b>
K71 Ingatlanok felújítása	11 488 293		29 168 589		29 168 589
K72 Informatikai eszközök felújítása			300 000		300 000
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása			477 840		477 840
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	3 100 868		7 874 593		7 874 593
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>					
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>					
	<b>2 509 598</b>		<b>2 509 598</b>		<b>2 509 598</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>					
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	2 509 598		2 509 598		2 509 598
K912 beföldeti értékpapírok kiadásai					
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 509 598		2 509 598		2 509 598
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása					
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>340 188 353</b>		<b>367 826 712</b>		<b>366 213 547</b>
					<b>900 000</b>





**3. számú melléklet a /2019 (II.13) számú rendelethez  
Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2018. évi Bevételeinek módosítása**

<b>Rovat száma, megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>ebből kötelező feladat</b>	<b>ebből önként vállalt feladat</b>
B111 Általános működési támogatás	22 383 274	22 383 274	22 383 274	
B112 Köznevelési támogatás	24 222 567	25 775 935	25 775 935	
B113 Szociális gyermekjóléti, gyermekékeztetési támogatás.	22 111 993	21 274 708	21 274 708	
B114 Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
B115 Működési célú kiegészítő támogatás		6 613 060	6 613 060	
B116 Elszámolásból származó bevétel		144 600	144 600	
<b>B11 Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>70 517 834</b>	<b>77 991 577</b>	<b>77 991 577</b>	
<b>B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről</b>	<b>29 683 001</b>	<b>33 700 668</b>	<b>33 700 668</b>	
<b>B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről</b>	<b>100 200 835</b>	<b>111 692 245</b>	<b>111 692 245</b>	
<b>B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül</b>	<b>13 000 000</b>	<b>23 740 277</b>	<b>23 740 277</b>	
<b>B34 Vagyon típusú adók</b>	<b>5 440 000</b>	<b>5 440 000</b>	<b>5 440 000</b>	
Telekadó	2 200 000	2 200 000	2 200 000	
Magánszemélyek kommunális adója	3 240 000	3 240 000	3 240 000	
B351 Értékesítési és forgalmi adó	5 500 000	5 715 512	5 715 512	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)				
B354 Gépjárműadó (5750000)	2 300 000	2 300 000	2 300 000	
60% 3450000				
40% 2300000				
B355 Idegenforgalmi adó				
<b>B35 Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>7 800 000</b>	<b>8 015 512</b>	<b>8 015 512</b>	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	200 000	200 000	100 000	
<b>B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>13 440 000</b>	<b>13 655 512</b>	<b>13 555 512</b>	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	170 000	170 000		170 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	30 000	59 500	59 500	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 856 279	1 856 279	
B404 Tulajdonosi bevételek	2 190 000	1 618 630	1 618 630	
B405 Ellátási díjak				
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	591 300	451 205	451 205	
B408 Kamatbevétel	10 000	10 000	10 000	
B4091 Részesedésekből származó pü-i műv. bevételei		1 982 200	1 982 200	
B410 Egyéb működési bevételek	845 168	597 517	597 517	
<b>B4 Működési bevételek</b>	<b>5 336 468</b>	<b>6 745 331</b>	<b>6 575 331</b>	<b>170 000</b>
<b>B5 Felhalmozási bevételek</b>				
B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül				
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	180 000	3 323 153	2 593 153	730 000
<b>B6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>180 000</b>	<b>3 323 153</b>	<b>2 593 153</b>	<b>730 000</b>
<b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 047 008</b>	<b>1 147 008</b>	
B813 Maradvány igénybevétele	200 337 465	196 511 467	196 511 467	
<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>200 337 465</b>	<b>196 511 467</b>	<b>196 511 467</b>	
<b>B1-B8 Bevételek összesen</b>	<b>333 494 768</b>	<b>356 714 993</b>	<b>355 814 993</b>	<b>900 000</b>



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

Kaposszerdahely Község önkormányzat 2018. évi módosított kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>96 000 314</b>	<b>95 112 598</b>	<b>92 676 997</b>	<b>900 000</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>32 707 608</b>	<b>32 801 609</b>	<b>32 775 788</b>	<b>0</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>24 694 848</i>	<i>24 653 313</i>	<i>24 727 734</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 012 760</i>	<i>8 148 296</i>	<i>8 048 054</i>	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 509 647</b>	<b>5 016 026</b>	<b>4 509 647</b>	
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>26 200 000</b>	<b>24 885 585</b>	<b>28 781 443</b>	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>3 500 000</i>	<i>4 324 568</i>	<i>3 500 000</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 330 000</i>	<i>1 250 187</i>	<i>1 330 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>15 850 000</i>	<i>14 448 070</i>	<i>17 989 476</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>5 320 000</i>	<i>4 862 760</i>	<i>5 761 967</i>	
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>8 045 000</b>	<b>10 342 362</b>	<b>8 096 750</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>24 538 059</b>	<b>22 067 016</b>	<b>18 513 369</b>	<b>900 000</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 635 000</i>	<i>4 263 867</i>	<i>2 235 000</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>10 453 570</i>	<i>13 394 645</i>	<i>12 720 111</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>				
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 080 000</i>	<i>900 000</i>		<i>900 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>11 369 489</i>	<i>3 314 639</i>	<i>3 558 258</i>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>198 417 619</b>	<b>221 683 797</b>	<b>195 621 250</b>	<b>0</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>183 828 458</b>	<b>183 862 775</b>	<b>180 320 890</b>	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>				
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>144 746 528</i>	<i>140 804 568</i>	<i>140 804 568</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>				
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>		<i>3 976 277</i>	<i>434 392</i>	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>				
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	
<b>K7 Felújítások</b>	<b>14 589 161</b>	<b>37 821 022</b>	<b>15 300 360</b>	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>11 488 293</i>	<i>29 168 589</i>	<i>12 048 291</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>		<i>300 000</i>		
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>		<i>477 840</i>		
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 100 868</i>	<i>7 874 593</i>	<i>3 252 069</i>	
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>				
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>39 076 835</b>	<b>39 918 598</b>	<b>39 076 835</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 076 835</b>	<b>39 918 598</b>	<b>39 076 835</b>	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>				
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>				
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>36 567 237</i>	<i>37 409 000</i>	<i>36 567 237</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>333 494 768</b>	<b>356 714 993</b>	<b>327 375 082</b>	<b>900 000</b>



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

**Kaposszerdahely Községi Önkormányzat beruházásai és felújításai**

<b>Beruházás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Modosított előirányzat</b>
<b>Konyha kialakítás</b>	<b>49 230 199</b>	<b>45 288 239</b>
Ingtatlan beruházás	38 763 859	34 821 899
Beruházás áfa	10 466 340	10 466 340
<b>Belterületi vízrendezés</b>	<b>134 598 259</b>	<b>134 598 259</b>
Építmény beruházás	105 982 669	105 982 669
Beruházás áfa	28 615 590	28 615 590
<b>Tárgyi eszközök beszerzése</b>		<b>3 976 277</b>
<b>Összesen:</b>	<b>183 828 458</b>	<b>183 862 775</b>
<b>Felújítás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Modosított előirányzat</b>
<b>Út felújítás</b>	<b>12 000 000</b>	<b>34 454 021</b>
Út felújítás árpád utca vége	9 448 800	10 008 798
Belterületi utak, hidak		17 120 298
Felújítás áfa	2 551 200	7 324 925
<b>Biztoskezdet ablakcsere</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Épület felújítás	787 400	787 400
felújítás áfa	212 600	212 600
<b>Út felújítás</b>	<b>1 589 161</b>	<b>1 589 161</b>
Kátyúzás árpád utca	1 252 093	1 252 093
felújítás áfa	337 068	337 068
Informatikai eszközök felújítása		300 000
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		477 840
<b>Összesen:</b>	<b>14 589 161</b>	<b>37 821 022</b>



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

2018. évi szociális ellátások

<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>
<b>Rendkívüli települési támogatás</b>	<b>6 595 000</b>	<b>8 892 362</b>
ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000	1 500 000
ebből temetési költség	200 000	200 000
ebből anyasági támogatás	300 000	300 000
ebből rendkívüli élethelyzet	4 000 000	4 000 000
ebből természetbeni (tűzifa,élelmiszer)	595 000	2 892 362
<b>Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>BURSA</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
<b>K48 Egyéb nem intézményi ellátás</b>	<b>8 045 000</b>	<b>10 342 362</b>





6 számú .melléklet a /2019 (II.13.) önkormányzati rendelethez  
 Kaposszerdahelyi Óvoda Mini bölcsőde és Konyha 2018.évi költségvetés módosítása

Kiadások

Kaposszerdahely	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>I. Működési kiadások összesen:</b>		
<b>I/1. Személyi juttatások összesen:</b>	<b>30 387 690</b>	<b>31 174 868</b>
Törvény szerinti illetmény	29 102 890	29 647 715
Béren kívüli juttatás	1 000 000	1 174 200
Foglalkoztatottak egyéb juttatása		28 193
Közlekedési költségtérítés	284 800	324 760
<b>I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:</b>	<b>6 073 575</b>	<b>6 280 361</b>
<b>I/3. Dologi kiadások összesen:</b>	<b>6 714 557</b>	<b>10 704 057</b>
<b>I/3.1 Készletbeszerzés összesen:</b>	<b>3 983 557</b>	<b>6 730 518</b>
<i>Üzemeltetési anyagok</i>	3 933 557	6 680 518
Egyéb anyag beszerzés(tisztítószer,dekoráció,)	3 933 557	6 680 518
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés		
Munka- és védőruha vásárlás		
<i>Szakmai anyagok (szakkönyv)</i>	50 000	50 000
<b>I/3.2 Kommunikációs szolgáltatások összesen:</b>		
- Nem adatátviteli célú távközlési díjak		
- Adatátviteli célú távközlési díjak		
<b>I/3.3 Szolgáltatási kiadások összesen:</b>	<b>1 566 000</b>	<b>2 337 930</b>
Közüzemi díjak	450 000	490 388
Közvetített szolgáltatás	850 000	1 154 174
Karbantartás		42 800
Egyéb szolgáltatás	266 000	650 568
<b>I/3.4 Egyéb dologi kiadások</b>	<b>965 000</b>	<b>1 426 257</b>
Kerekítésből adódó különbözet	5 000	5 000
Működési célú általános forgalmi adó	960 000	1 421 257
<b>I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások</b>	<b>200 000</b>	<b>209 352</b>
- Belföldi kiküldetés	200 000	209 352
<b>I/4.Beruházás</b>	<b>0</b>	<b>361 433</b>
Kisértékű tárgyi eszköz ( 2 db. Babaszoba)		284 593
Beruházás ÁFA		76 840
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>43 175 822</b>	<b>48 520 719</b>

Bevételek

<b>I. Irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>36 567 237</b>	<b>37 409 000</b>
Köznevelési feladatok támogatása	24 222 567	25 775 935
Gyermekétkeztetés támogatása	5 437 670	4 726 065
Bölcsőde támogatása	6 907 000	6 907 000
<b>II. Működési bevétel (étkezési bevétel)</b>	<b>5 270 000</b>	<b>9 495 358</b>
<b>III. Maradvány igénybevétele</b>	<b>1 223 585</b>	<b>1 404 736</b>
<b>IV Átvett pénzeszköz</b>	<b>200 000</b>	<b>211 625</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>43 260 822</b>	<b>48 520 719</b>



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

Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosított előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		
<i>Működési célú bevételek</i>	124 627 303	145 123 224	<i>Működési célú kiadások</i>	127 891 647	139 957 245
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70 517 834	77 991 577	1. Személyi jellegű kiadások	63 095 298	63 976 477
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	29 683 001	33 700 668	2. Munkaadót terhelő járulékok	10 583 222	11 296 387
3. Közhatalmi bevételek	13 440 000	13 655 512	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	32 999 557	35 589 642
4. Működési bevételek	10 606 468	16 240 689	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000	10 342 362
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	380 000	3 534 778	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	10 453 570	13 394 645
6. Működési célú kölcsönök vitér ÁH-on kívülről			6. Elvonások és befizetések	1 635 000	4 457 732
			7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	1 080 000	900 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	14 000 000	24 787 285	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	198 417 619	222 045 230
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	13 000 000	23 740 277	1. Beruházási kiadások	183 828 458	184 224 208
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről			2. Felújítások	14 589 161	37 821 022
3. Felhalmozási bevételek			3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről		
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	1 000 000	1 047 008	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>		
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			<i>Működési célú tartalékok</i>	11 369 489	3 314 639
<i>Belső forrásból</i>	201 561 050	197 916 203	1. Általános tartalék	500 000	500 000
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	17 143 431	658 258	2. Céltartalék	10 869 489	2 814 639
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	184 417 619	197 257 945	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>		
<i>Külső forrásból</i>			1. Fejlesztési céltartalék		
1. Működési célú kiegészítő támogatás			<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	2 509 598	2 509 598
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel			1. Hitel-, kölcsön törlesztés		
			2. Államháztartáson belüli megelőlegezések v.fiz.	2 509 598	2 509 598
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	340 188 353	367 826 712	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	340 188 353	367 826 712
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	141 770 734	145 781 482	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	141 770 734	145 781 482
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	198 417 619	222 045 230	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	198 417 619	222 045 230



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

**Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:**

	eredeti ei.	módosított ei	Kötelező feladat
Közös Hivatal finanszírozás	7 000 000	8 959 990	8 959 990
Katasztrófavédelem	68 000	66 250	66 250
Munka és tűzvédelemi társulás	150 000	81 200	81 200
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	60 000	66 430	66 430
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 140 570	4 185 775	4 185 775
<b>Összesen:</b>	<b>10 453 570</b>	<b>13 394 645</b>	<b>13 394 645</b>

**Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül**

			Önként vállalt fela.
Nyugdíjas Egyesület	130 000	136 500	136 500
Kaposszerdahelyért Egyesület	180 000	122 130	122 130
Sportegyesület	200 000	30 000	30 000
Polgárőr Egyesület	150 000	89 455	89 455
Rómákért Egyesület	155 000	193 600	193 600
Zselici Lámpások	100 000	83 315	83 315
Kaposmenti Vizitársulat	100 000	100 000	100 000
NEFELA Egyesület	30 000	30 000	30 000
Kötél egyesület	15 000	15 000	15 000
Szennai "Zöldek "	20 000	100 000	100 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 080 000</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>



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

A 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Önkormányzatok működési támogatása	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	7 000	5 200	7 301	77 992
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 813	33 701
Közhatalmi bevételek		530	3 200	942	1 280	1 157	1 005	942	2 400	942	672	585	13 655
Működési bevételek		60	960	1 200	3 260	1 235	500	1 000	3 338	1 432	756	2 500	16 241
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül					388			2 318	829				3 535
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül			23 740										23 740
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül		200	200	200	350	97							1 047
Finanszírozási bevételek	197 916												197 916
<b>Bevételek összesen</b>	<b>207 223</b>	<b>10 097</b>	<b>37 407</b>	<b>11 649</b>	<b>14 585</b>	<b>11 796</b>	<b>10 812</b>	<b>13 567</b>	<b>15 874</b>	<b>12 182</b>	<b>9 436</b>	<b>13 199</b>	<b>367 827</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	5 257	5 257	5 257	5 257	5 268	5 257	5 325	5 257	5 257	6 070	5 257	5 258	63 977
Munkaadót terhelő járulékok	809	881	881	881	964	881	881	881	1 594	881	881	881	11 296
Dologi kiadások	2 433	2 433	3 600	3 291	4 000	3 068	3 260	2 650	3 242	3 850	2 501	1 262	35 590
Ellátottak pénzbeli juttatásai	240	570	491	600	600	500	298	260	2 322	2 310	701	1 450	10 342
Egyéb működési célú kiadások	1 228	1 228	3 651	1 000	2 420	1 230	2 467	1 228	2 467	2 200	1 720	1 228	22 067
Beruházások				50 000	50 000		1 770		82 454				184 224
Felújítások								15 300		22 521			37 821
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	2510												2 510
<b>Kiadások összesen</b>	<b>12 477</b>	<b>10 369</b>	<b>13 880</b>	<b>61 029</b>	<b>63 252</b>	<b>10 936</b>	<b>14 001</b>	<b>25 576</b>	<b>97 336</b>	<b>37 832</b>	<b>11 060</b>	<b>10 079</b>	<b>367 827</b>





## Kaposszerdahely Község Önkormányzat Képviselő-testületének

### 2/2019. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II.15.) számú rendeletének módosításáról

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.§

Az alaprendelet a 3.§. (1)-(2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetésének egyenlegét

**367 826 712 Ft tárgyévi bevétellel**

**367 826 712 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg**

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a működési célú bevételt 145 781 482 Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradványt 658 258 Ft-ban
  
- működési célú kiadásokat 145 781 482 Ft -ban
  
- felhalmozási célú bevételt 222 045 230 Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradványt 197 257 945 Ft-ban
  
- felhalmozási célú kiadást 222 045 230 Ft-ban

állapítja meg.

#### 2.§

Az alaprendelet a 4.§.(1)-(3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

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

- |  |                 |
|--|-----------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 111 692 245 Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 23 740 277 Ft,  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek                                    | 13 655 512 Ft,  |
| d) B4. Működési bevételek                                      | 16 240 689 Ft,  |
| e) B5. Felhalmozási bevételek                                  | 0 Ft,           |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök                       | 3 534 778 Ft    |

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	1 047 008 Ft,
h) <b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>169 910 509 Ft.</b>

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:	
a) a kötelező feladatok bevételei	169 010 509 Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei	900 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok bevételei	..... ezer Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:	
a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	145 123 224 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	24 787 285 Ft
Ft.	

### 3.§

Az alaprendelet a 5.§.(1)-(3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„5. § (1) Az önkormányzat összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:	
a) K1. Személyi juttatások	63 976 477 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 296 387 Ft,
c) K3. Dologi kiadások	35 589 642 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 342 362 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	18 752 377 Ft,
f) K6. Beruházások	184 224 208 Ft,
g) K7. Felújítások	37 821 022 Ft,
h) K513 Tartalék	3 314 639 Ft
i) <b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>365 317 114 Ft.</b>

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:	
a) a kötelező feladatok kiadásai	363 703 949 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	900 000 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai	..... ezer Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:	
a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	143 271 884 Ft
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	222 045 230 Ft.

### 4.§

A költségvetési rendelet 2.számú melléklete helyébe e-rendelet **1.számú melléklete** lép.  
A költségvetési rendelet 4.számú melléklete helyébe e-rendelet **2.számú melléklete** lép

A költségvetési rendelet 5.számú melléklete helyébe e-rendelet **3.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 6.számú melléklete helyébe e-rendelet **4.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 8.számú melléklete helyébe e-rendelet **5.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 9.számú melléklete helyébe e-rendelet **6.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 10.számú melléklete helyébe e-rendelet **7.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 11.számú melléklete helyébe e-rendelet **8.számú melléklete** lép  
A költségvetési rendelet 14.számú melléklete helyébe e-rendelet **9.számú melléklete** lép

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséért a jegyző gondoskodik, végrehajtásáért a polgármester felelős.

  
**Prépost László**  
polgármester



  
**Kemenszky Kinga**  
jegyző



**Kihirdetve: Kaposzserdahely, 2019. február 13.**

  
**Kemenszky Kinga**  
jegyző





1.melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa**

			<b>módosított Ft előirányzat</b>
Működési célú igénybevétel		17 143 431	658 258
Felhalmozási célú igénybevétel		184 417 619	197 257 945
<b>Összesen</b>		<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>



2. melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kaposzterdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	139 261 136	143 271 884	141 658 719	900 000
<b>K1 Személyi juttatások</b>	63 095 298	63 976 477	63 976 477	0
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	55 082 538	55 828 181	55 828 181	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	8 012 760	8 148 296	8 148 296	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	10 583 222	11 296 387	10 583 222	
<b>K3 Dologi kiadások</b>	32 999 557	35 589 642	35 589 642	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	7 483 557	11 055 086	11 055 086	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 330 000	1 250 187	1 250 187	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	17 501 000	16 786 000	16 786 000	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	400 000	209 352	209 352	
<i>K35 Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	6 285 000	6 289 017	6 289 017	
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	8 045 000	10 342 362	10 342 362	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	24 538 059	22 067 016	21 167 016	900 000
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	1 635 000	4 457 732	4 457 732	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	10 453 570	13 394 645	13 394 645	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám. kölcsönök áht-n kívülre</i>				
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	1 080 000	900 000		900 000
<i>K513 Tartalékok</i>	11 369 489	3 314 639	3 314 639	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	198 417 619	222 045 230	222 045 230	0
<b>K6 Beruházások</b>	183 828 458	184 224 208	184 224 208	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>				
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	144 746 528	140 804 568	140 804 568	

K63 Informatikai eszközök beszerzése					
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése		4 260 870		4 260 870	
K65 Részesedések beszerzése					
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	39 081 930	39 158 770		39 158 770	
<b>K7 Felújítások</b>	<b>14 589 161</b>	<b>37 821 022</b>		<b>37 821 022</b>	
K71 Ingatlanok felújítása	11 488 293	29 168 589		29 168 589	
K72 Informatikai eszközök felújítása		300 000		300 000	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása		477 840		477 840	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	3 100 868	7 874 593		7 874 593	
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>					
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>2 509 598</b>	<b>2 509 598</b>		<b>2 509 598</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>2 509 598</b>	<b>2 509 598</b>		<b>2 509 598</b>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre					
K912 belföldi értékpapírok kiadásai					
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 509 598	2 509 598		2 509 598	
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása					
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>340 188 353</b>	<b>367 826 712</b>		<b>366 213 547</b>	<b>900 000</b>



2. melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez  
 Kaposszerdahely Község önkormányzat összevont 2018. évi bevételei  
 adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	100 200 835	111 692 245	111 692 245	
<b>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</b>	70 517 834	77 991 577	77 991 577	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	22 383 274	22 383 274	22 383 274	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 222 567	25 775 935	25 775 935	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési fel.tám.	22 111 993	21 274 708	21 274 708	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.		6 613 060	6 613 060	
B116 Elszámolásból származó bevételek		144 600	144 600	
<b>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	29 683 001	33 700 668	33 700 668	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	13 440 000	13 655 512	13 655 512	
<b>B34 Vagyoni típusú adók</b>	5 440 000	5 440 000	5 440 000	
ebből: telekadó	2 200 000	2 200 000	2 200 000	
magánszemélyek kommunális adója	3 240 000	3 240 000	3 240 000	
<b>B35 Termékek és szolgáltatások adói</b>	7 800 000	8 015 512	8 015 512	
B351 értékesítési és forgalmi adók	5 500 000	5 715 512	5 715 512	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	5 500 000	5 715 512	5 715 512	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki adó)				
B354 Gépjárműadó	2 300 000	2 300 000	2 300 000	
B355 Idegenforgalmi adó				
<b>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</b>	200 000	200 000	200 000	

<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>10 606 468</b>	<b>16 240 689</b>	<b>16 070 689</b>	<b>170 000</b>
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	170 000	170 000		170 000
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	4 890 000	8 811 449	8 811 449	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	1 500 000	1 856 279	1 856 279	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	2 190 000	1 618 630	1 618 630	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	400 000	685 860	685 860	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	591 300	451 205	451 205	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	10 000	10 000	10 000	
<i>B409 I Részeseisékekből származó pü-i műv. bevételei</i>		1 982 200	1 982 200	
<i>B410 Egyéb működési bevételek</i>	855 168	655 066	655 066	
<b>V. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>380 000</b>	<b>3 534 778</b>	<b>2 804 778</b>	<b>730 000</b>
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>				
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	380 000	3 534 778	2 804 778	730 000
<b>Működési célú bevétel összesen:</b>	<b>124 627 303</b>	<b>145 123 224</b>	<b>144 223 224</b>	<b>900 000</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 787 285</b>	<b>24 787 285</b>	
ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzat	13 000 000	23 740 277	23 740 277	
<i>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	1 000 000	1 047 008	1 047 008	
<b>Felhalmozási célú bevétel összesen:</b>	<b>14 000 000</b>	<b>24 787 285</b>	<b>24 787 285</b>	
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>	<b>197 916 203</b>	
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>				
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>				
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>	<b>197 916 203</b>	
<i>B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	201 561 050	197 916 203	197 916 203	
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>				
<i>B816 Központi, irányítászervi támogatás</i>				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>340 188 353</b>	<b>367 826 712</b>	<b>366 926 712</b>	<b>900 000</b>

3.számú melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község önkormányzat 2018. évi módosított kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>96 000 314</b>	<b>95 112 598</b>	<b>92 676 997</b>	<b>900 000</b>
K1 Személyi juttatások	32 707 608	32 801 609	32 775 788	0
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	24 694 848	24 653 313	24 727 734	
K12 Külső személyi juttatások	8 012 760	8 148 296	8 048 054	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 509 647	5 016 026	4 509 647	
K3 Dologi kiadások	26 200 000	24 885 585	28 781 443	
K31 Készletbeszerzés	3 500 000	4 324 568	3 500 000	
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 330 000	1 250 187	1 330 000	
K33 Szolgáltatási kiadások	15 850 000	14 448 070	17 989 476	
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	200 000	0	200 000	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 320 000	4 862 760	5 761 967	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000	10 342 362	8 096 750	
K5 Egyéb működési célú kiadások	24 538 059	22 067 016	18 513 369	900 000
K502 Elvonások és befizetések	1 635 000	4 263 867	2 235 000	
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	10 453 570	13 394 645	12 720 111	
K508 Wftk, c. visszatérítendő tőm, kölcsönök áht-n kívülre				
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	1 080 000	900 000		900 000
K513 Tartalékok	11 369 489	3 314 639	3 558 258	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>198 417 619</b>	<b>221 683 797</b>	<b>195 621 250</b>	<b>0</b>
K6 Beruházások	183 828 458	183 862 775	180 320 890	
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése				
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	144 746 528	140 804 568	140 804 568	
K63 Informaticai eszközök beszerzése		3 976 277	434 392	
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése				
K65 Részvételések beszerzése				
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	39 081 930	39 081 930	39 081 930	
K7 Felújítások	14 589 161	37 821 022	15 300 360	
K71 Ingatlanok felújítása	11 488 293	29 168 589	12 048 291	
K72 Informaticai eszközök felújítása		300 000		
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása		477 840		
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	3 100 868	7 874 593	3 252 069	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
<b>III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>39 076 835</b>	<b>39 918 598</b>	<b>39 076 835</b>	
K9 Finanszírozási kiadások	39 076 835	39 918 598	39 076 835	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre				
K912 befizetti értékpapírok kiadásai				
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 509 598	2 509 598	2 509 598	
K914 Központi, társpló szervi támogatások folyósítása	36 567 237	37 409 000	36 567 237	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(=II+III)</b>	<b>333 494 768</b>	<b>356 714 993</b>	<b>327 375 082</b>	<b>900 000</b>



3.számú melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község önkormányzat 2018. évi módosított kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>96 000 314</b>	<b>95 112 598</b>	<b>92 676 997</b>	<b>900 000</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>32 707 608</b>	<b>32 801 609</b>	<b>32 775 788</b>	<b>0</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>24 694 848</i>	<i>24 653 313</i>	<i>24 727 734</i>	
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>8 012 760</i>	<i>8 148 296</i>	<i>8 048 054</i>	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 509 647</b>	<b>5 016 026</b>	<b>4 509 647</b>	
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>26 200 000</b>	<b>24 885 585</b>	<b>28 781 443</b>	
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>3 500 000</i>	<i>4 324 568</i>	<i>3 500 000</i>	
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 330 000</i>	<i>1 250 187</i>	<i>1 330 000</i>	
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>15 850 000</i>	<i>14 448 070</i>	<i>17 989 476</i>	
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>5 320 000</i>	<i>4 862 760</i>	<i>5 761 967</i>	
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>8 045 000</b>	<b>10 342 362</b>	<b>8 096 750</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>24 538 059</b>	<b>22 067 016</b>	<b>18 513 369</b>	<b>900 000</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>1 635 000</i>	<i>4 263 867</i>	<i>2 235 000</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>10 453 570</i>	<i>13 394 645</i>	<i>12 720 111</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>				
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 080 000</i>	<i>900 000</i>		<i>900 000</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>11 369 489</i>	<i>3 314 639</i>	<i>3 558 258</i>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>198 417 619</b>	<b>221 683 797</b>	<b>195 621 250</b>	<b>0</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>183 828 458</b>	<b>183 862 775</b>	<b>180 320 890</b>	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>				
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>144 746 528</i>	<i>140 804 568</i>	<i>140 804 568</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>				
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>		<i>3 976 277</i>	<i>434 392</i>	
<i>K65 Részeseések beszerzése</i>				
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	<i>39 081 930</i>	
<b>K7 Felújítások</b>	<b>14 589 161</b>	<b>37 821 022</b>	<b>15 300 360</b>	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>11 488 293</i>	<i>29 168 589</i>	<i>12 048 291</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>		<i>300 000</i>		
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>		<i>477 840</i>		
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>3 100 868</i>	<i>7 874 593</i>	<i>3 252 069</i>	
<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>				
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>39 076 835</b>	<b>39 918 598</b>	<b>39 076 835</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 076 835</b>	<b>39 918 598</b>	<b>39 076 835</b>	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>				
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>				
<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	<i>2 509 598</i>	
<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>36 567 237</i>	<i>37 409 000</i>	<i>36 567 237</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>333 494 768</b>	<b>356 714 993</b>	<b>327 375 082</b>	<b>900 000</b>

4. számú melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Kaposszerdahely Községi Önkormányzat beruházásai és felújításai**

<b>Beruházás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Modosított előirányzat</b>
<b>Konyha kialakítás</b>	<b>49 230 199</b>	<b>45 288 239</b>
Ingtatlan beruházás	38 763 859	34 821 899
Beruházás áfa	10 466 340	10 466 340
<b>Belterületi vízrendezés</b>	<b>134 598 259</b>	<b>134 598 259</b>
Építmény beruházás	105 982 669	105 982 669
Beruházás áfa	28 615 590	28 615 590
<b>Tárgyi eszközök beszerzése</b>		<b>3 976 277</b>
<b>Összesen:</b>	<b>183 828 458</b>	<b>183 862 775</b>
<b>Felújítás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Modosított előirányzat</b>
<b>Út felújítás</b>	<b>12 000 000</b>	<b>34 454 021</b>
Út felújítás árpád utca vége	9 448 800	10 008 798
Belterületi utak, hídak		17 120 298
Felújítás áfa	2 551 200	7 324 925
<b>Biztoskezdnet ablaksere</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Épület felújítás	787 400	787 400
felújítás áfa	212 600	212 600
<b>Út felújítás</b>	<b>1 589 161</b>	<b>1 589 161</b>
Kátyúzás árpád utca	1 252 093	1 252 093
felújítás áfa	337 068	337 068
Informatikai eszközök felújítása		300 000
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		477 840
<b>Összesen:</b>	<b>14 589 161</b>	<b>37 821 022</b>

## 5.számú melléklet 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

## 2018. évi szociális ellátások

<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>
<b>Rendkívüli települési támogatás</b>	<b>6 595 000</b>	<b>8 892 362</b>
ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000	1 500 000
ebből temetési költség	200 000	200 000
ebből anyasági támogatás	300 000	300 000
ebből rendkívüli élethelyzet	4 000 000	4 000 000
ebből természetbeni (tűzifa,élelmiszer)	595 000	2 892 362
<b>Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>BURSA</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
<b>K48 Egyéb nem intézményi ellátás</b>	<b>8 045 000</b>	<b>10 342 362</b>





6 számú .melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez  
 Kaposszerdahelyi Óvoda Mini bölcsőde és Konyha 2018.évi költségvetés módosítása

Kiadások

Kaposszerdahely	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>I. Működési kiadások összesen:</b>		
<b>I/1. Személyi juttatások összesen:</b>	<b>30 387 690</b>	<b>31 174 868</b>
Törvény szerinti illetmény	29 102 890	29 647 715
Béren kívüli juttatás	1 000 000	1 174 200
Foglalkoztatottak egyéb juttatása		28 193
Közlekedési költségtérítés	284 800	324 760
<b>I/2. Munkaadókat terhelő járulékok összesen:</b>	<b>6 073 575</b>	<b>6 280 361</b>
<b>I/3. Dologi kiadások összesen:</b>	<b>6 714 557</b>	<b>10 704 057</b>
<b>I/3.1 Készletbeszerzés összesen:</b>	<b>3 983 557</b>	<b>6 730 518</b>
<i>Üzemeltetési anyagok</i>	<b>3 933 557</b>	<b>6 680 518</b>
Egyéb anyag beszerzés(tisztítószer,dekoráció,)	3 933 557	6 680 518
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés		
Munka- és védőruha vásárlás		
<b>Szakmai anyagok (szakkönyv)</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>I/3.2 Kommunikációs szolgáltatások összesen:</b>		
- Nem adatátviteli célú távközlési díjak		
- Adatátviteli célú távközlési díjak		
<b>I/3.3 Szolgáltatási kiadások összesen:</b>	<b>1 566 000</b>	<b>2 337 930</b>
Közüzemi díjak	450 000	490 388
Közvetített szolgáltatás	850 000	1 154 174
Karbantartás		42 800
Egyéb szolgáltatás	266 000	650 568
<b>I/3.4 Egyéb dologi kiadások</b>	<b>965 000</b>	<b>1 426 257</b>
Kerekítésből adódó különbözet	5 000	5 000
Működési célú általános forgalmi adó	960 000	1 421 257
<b>I/3.5 Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások</b>	<b>200 000</b>	<b>209 352</b>
- Belföldi kiküldetés	200 000	209 352
<b>I/4.Beruházás</b>	<b>0</b>	<b>361 433</b>
Kisértékű tárgyi eszköz ( 2 db. Babaszoba)		284 593
Beruházás ÁFA		76 840
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>43 175 822</b>	<b>48 520 719</b>

Bevételek

<b>I. Irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>36 567 237</b>	<b>37 409 020</b>
Köznevelési feladatok támogatása	24 222 567	25 775 935
Gyermekétkeztetés támogatása	5 437 670	4 726 085
Bölcsőde támogatása	6 907 000	6 907 000
<b>II. Működési bevétel (étkezési bevétel)</b>	<b>5 270 000</b>	<b>9 495 358</b>
<b>III. Maradvány igénybevétele</b>	<b>1 223 585</b>	<b>1 404 736</b>
<b>IV Átvett pénzeszköz</b>	<b>200 000</b>	<b>211 625</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>43 260 822</b>	<b>48 520 739</b>

7. melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez  
Kaposzterdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosított előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		
<i>Működési célú bevételek</i>	<b>124 627 303</b>	<b>145 123 224</b>	<i>Működési célú kiadások</i>	<b>127 891 647</b>	<b>139 957 245</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70 517 834	77 991 577	1. Személyi jellegű kiadások	63 095 298	63 976 477
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	29 683 001	33 700 668	2. Munkaadót terhelő járulékok	10 583 222	11 296 387
3. Közhatalmi bevételek	13 440 000	13 655 512	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	32 999 557	35 589 642
4. Működési bevételek	10 606 468	16 240 689	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 045 000	10 342 362
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	380 000	3 534 778	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	10 453 570	13 394 645
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről			6. Elvonások és befizetések	1 635 000	4 457 732
			7. Működési célú támogatás áht-n kívülről	1 080 000	900 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<b>14 000 000</b>	<b>24 787 285</b>	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<b>198 417 619</b>	<b>222 045 230</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	13 000 000	23 740 277	1. Beruházási kiadások	183 828 458	184 224 208
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről			2. Felújítások	14 589 161	37 821 022
3. Felhalmozási bevételek			3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről		
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kiv.	1 000 000	1 047 008	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülről		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>		
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA</b>			<i>Működési célú tartalékok</i>	<b>11 369 489</b>	<b>3 314 639</b>
<i>Belső forrásból</i>	<b>201 561 050</b>	<b>197 916 203</b>	1. Általános tartalék	500 000	500 000
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	17 143 431	658 258	2. Céltartalék	10 869 489	2 814 639
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	184 417 619	197 257 945	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>		
<i>Külső forrásból</i>			1. Fejlesztési céltartalék		
1. Működési célú kiegészítő támogatás			<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>2 509 598</b>	<b>2 509 598</b>
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel			1. Hitel-, kölcsön törlesztés		
			2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vízf.	2 509 598	2 509 598
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>340 188 353</b>	<b>367 826 712</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>340 188 353</b>	<b>367 826 712</b>
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<b>141 770 734</b>	<b>145 781 482</b>	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<b>141 770 734</b>	<b>145 781 482</b>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<b>198 417 619</b>	<b>222 045 230</b>	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<b>198 417 619</b>	<b>222 045 230</b>

8.számú melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Pénzeszköz átadások államháztartáson belül:**

	eredeti ei.	módosított ei	Kötelező feladat
Közös Hivatal finanszírozás	7 000 000	8 959 990	8 959 990
Katasztrófavédelem	68 000	66 250	66 250
Munka és tűzvédelemi társulás	150 000	81 200	81 200
Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	35 000	35 000	35 000
Kaposmenti hulladék Önk.társ.	60 000	66 430	66 430
ZS Szoc.Alap.szolg Fenntartó Intézményi Társ	3 140 570	4 185 775	4 185 775
<b>Összesen:</b>	<b>10 453 570</b>	<b>13 394 645</b>	<b>13 394 645</b>

**Pénzeszköz átadások államháztartáson kívül**

Önként vállalt fela.

			Önként vállalt fela.
Nyugdíjas Egyesület	130 000	136 500	136 500
Kaposszerdahelyért Egyesület	180 000	122 130	122 130
Sportegyesület	200 000	30 000	30 000
Polgárőr Egyesület	150 000	89 455	89 455
Rómákért Egyesület	155 000	193 600	193 600
Zselici Lámpások	100 000	83 315	83 315
Kaposmenti Vizitársulat	100 000	100 000	100 000
NEFELA Egyesület	30 000	30 000	30 000
Kötél egyesület	15 000	15 000	15 000
Szennai "Zöldek "	20 000	100 000	100 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 080 000</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>

9 melléklet a 2/2019 (II. 13.) önkormányzati rendelethez

A 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz.:
<b>Bevételek</b>													
Önkormányzatok működési támogatása	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	6 499	7 000	5 200	7 301	77 992
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 808	2 813	33 701
Közhatalmi bevételek		530	3 200	942	1 280	1 157	1 005	942	2 400	942	672	585	13 655
Működési bevételek		60	960	1 200	3 260	1 235	500	1 000	3 338	1 432	756	2 500	16 241
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül					388			2 318	829				3 535
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül			23 740										23 740
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül		200	200	200	350	97							1 047
Finanszírozási bevételek	197 916												197 916
<b>Bevételek összesen</b>	<b>207 223</b>	<b>10 097</b>	<b>37 407</b>	<b>11 649</b>	<b>14 585</b>	<b>11 796</b>	<b>10 812</b>	<b>13 567</b>	<b>15 874</b>	<b>12 182</b>	<b>9 436</b>	<b>13 199</b>	<b>367 827</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	5 257	5 257	5 257	5 257	5 268	5 257	5 325	5 257	5 257	6 070	5 257	5 258	63 977
Munkaadót terhelő járulékok	809	881	881	881	964	881	881	881	1 594	881	881	881	11 296
Dologi kiadások	2 433	2 433	3 600	3 291	4 000	3 068	3 260	2 650	3 242	3 850	2 501	1 262	35 590
Ellátottak pénzbeli juttatásai	240	570	491	600	600	500	298	260	2 322	2 310	701	1 450	10 342
Egyéb működési célú kiadások	1 228	1 228	3 651	1 000	2 420	1 230	2 467	1 228	2 467	2 200	1 720	1 228	22 067
Beruházások				50 000	50 000		1 770		82 454				184 224
Felújítások								15 300		22 521			37 821
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	2510												2 510
<b>Kiadások összesen</b>	<b>12 477</b>	<b>10 369</b>	<b>13 880</b>	<b>61 029</b>	<b>63 252</b>	<b>10 936</b>	<b>14 001</b>	<b>25 576</b>	<b>97 336</b>	<b>37 832</b>	<b>11 060</b>	<b>10 079</b>	<b>367 827</b>

**Kaposszerdahely Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2019. ( ) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**  
**TERVEZET**

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

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

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

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

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

**I. Fejezet**

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

**3. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 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) <b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>126 914 008 Ft</b>

(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) <b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>320 211 689 Ft</b>

(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.

## 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 sükséghelyzetben a költségvetési szövet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági sükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség 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 szövetek 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 szövetek a gazdálkodási év során elért többletbevételeket 300 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

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

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

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

## 10. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

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

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

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

## 11. Támogatási szerződés

### 18. §

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

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

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

4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítélt 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 szervezetben 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 megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

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

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

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

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## 13. Önkormányzati biztos kirendelése

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

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

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

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

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

#### **14. Záró és egyéb rendelkezések**

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

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

**Prépost László**  
polgármester

**Kemenszky Kinga**  
jegyző

**Kihirdetve: Kaposszerdahely, 2019.....**

**Kemenszky Kinga**  
jegyző

