

JEGYZŐKÖNYV

Amely készült Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. február 13.** napján 17.00 órakor a Kaposszerdahelyi Községházán (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.) tartott soros **nyilvános** testületi ülésén.

Jelen vannak:

Balogh Ádám polgármester
Takács András alpolgármester
Göbölös Attila képviselő
Horváth István képviselő
Szilvai Tamás képviselő

dr. Lukács Zoltán jegyző
Marekné dr. Mészáros Ágnes aljegyző
Horváth Istvánné pénzügyi ügyintéző

Balogh Ádám polgármester

Köszöntöm a megjelenteket a soron kívüli nyilvános testületi ülésen.

Megállapítom, hogy a megválasztott 7 fő képviselőből 5 fő jelen van. Némethné Hampuk Zsuzsanna és Fentős Károly képviselők előre jelezték, hogy nem tudnak részt venni az ülésen. A Képviselő-testület határozatképes.

Kérdezem a képviselőket, hogy van-e más javaslat a kiküldött meghívóban szereplő napirendekre vonatkozóan.

Balogh Ádám polgármester

Mivel további javaslat nem érkezett, ezért javaslom, hogy a meghívóban szereplő napirendeket tárgyalja meg a képviselő-testület.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma 7 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

6/2025. (I.13.) képviselő-testületi határozat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2025. január 13. napján megtartott soros nyilvános ülésén a következő napirendeket fogja tárgyalni:

1. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosítására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

2. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről határozat elfogadása
Előadó: Balogh Ádám polgármester
3. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet elfogadására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
4. Ügyrendi és Szociális Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonnyilatkozat tételről
Előadó: Göbölös Attila Ügyrendi és Szociális Bizottság elnöke
5. Előterjesztés a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
6. Előterjesztés Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményét megállapító 46/2024. (VII. 10.) képviselő-testületi határozat módosítására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
7. Előterjesztés a Németh József Óvoda Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodájának heti és éves nyitvatartási idejének meghatározására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
8. Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolójának elfogadására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
9. Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervének elfogadására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
10. Előterjesztés polgármester szabadságolási ütemtervének elfogadására
Előadó: Balogh Ádám polgármester
11. Előterjesztés polgármester cafeteria juttatásának elfogadására
Előadó: dr. Lukács Zoltán jegyző
12. Előterjesztés a közösségi szintér szolgáltatási tervének elfogadására
Eladó: Balogh Ádám polgármester
13. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására
Eladó: Balogh Ádám polgármester

14. Egyéb

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: értelem szerint

NAPIRENDEK

1. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosítására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

Átadom a szót Horváth Istvánné pénzügyi ügyintézőnek.

Horváth Istvánné pénzügyi ügyintéző

A rendelet módosítására a bevételek növekedése és a kiadások átcsoportosítása miatt került sor. A módosított összevont költségvetés bevétel és kiadás főösszege 468 019 501 Ft. Az előző módosítást követően az önkormányzat működési támogatása összeségében 34 264 644 Ft-al növekedett.

Bevételeink az előző időszakhoz képest az alábbiak szerint változtak:

Önkormányzatok működési támogatása: 4 642 306 Ft

- általános működési támogatás -390 000
- Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 2 174 129 Ft
- Kulturális feladatok kiegészítő támogatása 654 677 Ft
- Költségvetési támogatások, kiegészítések 2 203 500 Ft

Egyéb működési célú támogatások áht belülről: 1 529 994 Ft

Felhalmozási célú támogatások: 20 562 975 Ft

- TPO-PLUS szociális infrastruktúra fejlesztés pályázatból újbóli kifizetési kérelem alapján kiutalt összeg 21 499 702 Ft
- munkaügyi központ (közfoglalkoztatás) -936 727 Ft

Közhatalmi bevételek: 2 983 386 Ft

- iparűzési adó 2 425 573 Ft
- egyéb közhatalmi bevétel 557 813 Ft (pótlék, talajterhelési díj, bírság)

Működési bevételek: 4 109 483 Ft

- szolgáltatások ellenértéke 144 115 Ft
- tulajdonosi bevétel 1 761 596 Ft
- kiszámlázott áfa 676 679 Ft
- egyéb működési bevétel 1 527 093 Ft

Működési célú átvett pénzeszköz: 436 500 Ft

- kiadások visszatérülése

Kiadásaink változása az előző időszakhoz képest:

Személyi juttatások: 8 066 435 Ft (végkielégítés, szabadságmegváltás, pedagógus béremelés)

Munkaadót terhelő járulékok: 412 244 Ft

Dologi kiadások: 3 674 854 Ft

- készletbeszerzés 1 438 473 Ft (karbantartási anyagok, rendezvények anyagköltsége)
- kommunikációs kiadások -16 390 Ft
- szolgáltatási kiadások 338 824 Ft (hulladék szállítás, földmunka, telekhatár kitűzés)
- áfa 1 913 947 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatása: 38 500 Ft, családtámogatás (rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli támogatása)

Beruházás: 22 072 611 Ft.

Balogh Ádám polgármester

Köszönöm Horváth Istvánné részletes tájékoztatást. Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatosan?

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom a rendelet tervezetét.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról.

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

2. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről határozat elfogadása

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A határozat elfogadását jogszabály teszi kötelezővé.

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

7/2025. (II. 13.) sz. képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Áht. 29/A §-ban foglalt kötelezettségének eleget téve az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

SAJÁT BEVÉTELEK	2026	2027	2028
a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	17.900.000 Ft	18.000.000 Ft	18.000.000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel	500.000 Ft	300.000 Ft	300.000 Ft
a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL	18.400.000 Ft	18.300.000 Ft	18.300.000 Ft
SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A	9.200.000 Ft	9.150.000 Ft	9.150.000 Ft
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	2026	2027	2028
hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak	0 Ft	0 Ft	0 Ft

névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára			
váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	0 Ft	0 Ft	0 Ft

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: azonnal

3. Előterjesztés Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

Átadom a szót Horváth Istvánné pénzügyi ügyintézőnek.

Horváth Istvánné pénzügyi ügyintéző

Az Önkormányzat 2025.évi költségvetési tervezetét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezéseinek megfelelően az alábbiak szerint kerül előterjesztésre:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont 2025. évi pénzügyi előirányzatait 239 399 508 Ft tárgyévi bevétellel és 239 399 508 Ft tárgyévi kiadással tervezte.

Kiadásaink teljesítésére az állami támogatások, saját bevételek, előző év maradványa és a tervezett 5 000 000 Ft folyószámlahitel nyújt fedezetet. A hitelfelvételre azért van szükség, mert a 2025. évben jubileumi jutalmak kifizetése válik esedékessé, melyre állami támogatás nem érkezik.

A tervezetből kiindulva, - a 2024. évi költségvetés teljesítésünket figyelembe véve – bázis típusú szemlélettel végeztük a tervezést 2025. évre. Az intézményeink (költségvetési szervek) elképzelését az előterjesztésnek megfelelően vettük számításba.

A településüzemeltetés költségeit a szükséges mértékben tervezzük. Fejlesztéseket pályázati támogatásokból kívánunk megvalósítani. A minimál bér 290.800 Ft/hó és a garantált bér minimum 348.800 Ft/hó, a munkáltatói teher, a szociális hozzájárulási adó 13 %.

Kötelező feladatellátás:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat az Mötv-ből eredő kötelező feladatait a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal keretében látja el.

Az óvodai és bölcsődei nevelés feladatát az Önkormányzat fenntartásában álló Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha látja el.

Az idei évtől 1 fő 6 órás munkaidőben konyhai kisegítő és ételkiosztó munkakört lát el.

Az intézmény alkalmazottainak száma összesen 12 fő. A pedagógus béremelést a törvény szabályai szerint állapítottuk meg. Az idén 21.2 % emelést jelentett. A minimum összeg 19 %,

1 fő pedagógus júliusban nyugdíjba vonul, jelenleg a felmentési idejét tölti. Áprilistól 1 fő pályázat útján kerül felvételre.

Családsegítő és gyermekjóléti szolgálatot, nappali ellátást, házi segítségnyújtást, szociális étkeztetést 2024. január 1-től a Somogyjádi Alapszolgáltatási Központ és „Együtt Könnyebb” Időskorúak Otthona társulási formában látja el. A feladatok ellátásához 3 200 000 Ft hozzájárulást terveztünk költségvetésünkben. A társulási ülést követően lesz ismert a tényleges adat.

Tanyagondnoki szolgálat működik településünkön, amelynek keretében a település egyes szociális ellátási feladatait támogatja. Állami támogatás mértéke 6 343 500 Ft, 352 560 Ft szociális ágazati pótlék. A bevételek a kiadásokat fedezik (bér, autó üzemeltetés).

Településünkön működik Biztos Kezdet Gyerekház, mely az önkormányzat költségvetésében a megfelelő COFOGON (104044) elkülönítetten van nyilvántartva.

Támogatása a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóságtól 12 054 000 Ft, plusz szociális ágazati pótlék 1 844 160 Ft. A bevételek kb.97-98 %-ban fedezik a kiadásokat. 1 fő vezető napi 8 órában, 1 fő munkatárs napi 6 órában látja el a feladatokat.

A gyermekétkeztetés normatív támogatása két részből áll. Bértámogatás 6 199 920 Ft, üzemeltetési támogatás 6 786 127 Ft.

A dologi kiadásokat 58 067 302 Ft összegben határoztuk meg, a rendelkezésre álló források és a kötelező feladat ellátás alapján.

Ellátottak pénzbeli juttatására a teljes állami támogatás 6 475 000 Ft Ft összeget a szociális rendeletünkben szabályozott ellátási formákra került felosztásra.

Finanszírozási kiadások: 2024. évben megkapott 2025. januári megelőlegezés összege 4 295 517 Ft.

Balogh Ádám polgármester

Köszönöm Horváth Istvánné részletes tájékoztatást. Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatosan?

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom a rendelet tervezetét.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

2/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2025. (II.14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről.

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

4. Ügyrendi és Szociális Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonnyilatkozat tételről

Előadó: Göbölös Attila Ügyrendi és Szociális Bizottság elnöke

Balogh Ádám polgármester

Felkérem Göbölös Attilát, mint az Ügyrendi és Szociális Bizottság elnökét, hogy tájékoztassa a Képviselő-testületet a napirendi pontról.

Göbölös Attila képviselő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének tagjai 2025. január 31-ig hiánytalanul leadták a vagyonnyilatkozatukat a hozzátartozókéval együtt. A vagyonnyilatkozatokat nyilvántartásba vettük, a beérkezés szerint és az önkormányzat

páncélszekrényében elhelyezésre kerültek. A Bizottság megtárgyalta a helyi önkormányzati képviselők és polgármester által 2024 évről benyújtott vagyon nyilatkozattételi kötelezettség teljesítését és megállapította, hogy a Képviselők törvényi kötelezettségüknek eleget tettek. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

Balogh Ádám polgármester

Köszönöm a tájékoztatást. Kérdezem a képviselőket, van-e észrevételük, kérdésük a beszámolóval kapcsolatban?

Kérdés nem merült fel.

A határozati javaslatot szóban ismertetem:

Határozati javaslat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzata Képviselő-testülete tudomásul vette az Ügyrendi és Szociális Bizottság elnökének tájékoztatóját a 2024. évre vonatkozó vagyonnyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről.

Felelős: Göbölös Attila Ügyrendi és Szociális Bizottság elnöke

Határidő: azonnal

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

8/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul vette az Ügyrendi és Szociális Bizottság elnökének tájékoztatóját a 2024. évre vonatkozó vagyonnyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről.

Felelős: Göbölös Attila Ügyrendi és Szociális Bizottság elnöke

Határidő: azonnal

5. Előterjesztés a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha (székhelye: 7476 Kaposszerdahely, Kossuth u. 65.) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat fenntartásában működő intézmény, melynek két telephelye van: a Tipegő Mini Bölcsőde és a Kaposszerdahelyi Konyha.

Az intézmény által ellátott feladatok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (19 bekezdés 6. pontja és nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a

továbbiakban: Nktv.) 5. § (1) bekezdésének a.) pontja és a 8. § (1) bekezdése alapján óvodai nevelés,

- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gytv.) 43/A. § alapján mini bölcsődei ellátás,
- a Gytv. 21. § (1) bekezdésének a.), b.), e.) és g.) pontja szerinti gyermekétkeztetés,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62. § (1) bekezdése szerint szociális étkeztetés.

Az alábbi kormányzati funkciót az alapító okirat nem tartalmazza, ezért annak kiegészítése szükséges: 104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

További módosítást az alapító okirat nem tartalmaz.

Előbbieket értelmében a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítása szükséges. A változások a módosító okiratban megjelölésre és az egységes szerkezetű alapító okiratban átvezetésre kerültek.

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha módosító okiratának és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratának elfogadására.

Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban? Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

9/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

- 1.) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 1. számú melléklete szerint a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha Alapító okiratának Módosító okiratát elfogadja.
- 2.) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 2. számú melléklete szerint a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okiratát elfogadja.
- 3.) A Képviselő-testület felhatalmazza Balogh Ádám polgármestert, hogy a módosított és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot Kaposszerdahely Községi Önkormányzat képviselőjében aláírja.

4.) A Képviselő-testület felkéri az aljegyzőt, hogy a jelen határozattal elfogadott Módosító okiratot, valamint a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okiratot a Magyar Államkincstár Somogy Vármegyei Igazgatósága részére küldje meg.

Felelős: Balogh Ádám polgármester, Marekné dr. Mészáros Ágnes aljegyző

Határidő: azonnal

6. Előterjesztés Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményét megállapító 46/2024. (VII. 10.) képviselő-testületi határozat módosítására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

Vajda-Horváth Éva, a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha főigazgatója benyújtott egy nyilatkozatot, mely szerint Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által a 46/2024. (VII. 10.) határozattal megállapított 30.000 Ft illetmény kiegészítésre 2025. január 1-től nem tart igényt.

Indokolásként az alábbiakat jelölte meg:

- a pedagógus béreket a Kormány rendezte,
- az intézmény költségvetését 2025. évben többletkiadások terhelik (2 jubileumi jutalom kifizetése, új óvodapedagógus alkalmazása)
- a vezetői feladatok egy részét delegálja az élelmezés vezetőnek, illetve a bölcsőde szakmai vezetőjének.

Az illetmény kiegészítésről történő lemondással nem csökken a főigazgató illetménye, tekintettel arra, hogy a Kormány döntése értelmében a pedagógus bérek 2025. január 1-től emelkedtek. A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha tekintetében 2025. évben valóban lesznek többletkiadások, a megfontolt gazdálkodás indokolt lenne. Fentiek alapján javaslom, hogy a képviselő-testület fogadja el Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményének 30.000 Ft kiegészítéséről történő lemondó nyilatkozatát

Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatosan?

Göbölös Attila képviselő

Köszönjük és értékeljük Főigazgató Asszony gesztusát!

Balogh Ádám polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

10/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Vajda-Horváth Éva, a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha főigazgatója részére a 46/2024.(VII.10.) határozattal megállapított 30.000 Ft illetmény kiegészítését – lemondó nyilatkozata alapján - 2025. január 1. napjával visszavonja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az illetmény módosítás átvezetéséhez szükséges intézkedéseket tegye meg!

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: értelem szerint

7. Előterjesztés a Németh József Óvoda Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodájának heti és éves nyitvatartási idejének meghatározására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról. Az Nkt. 49. § (3) bekezdés szerint A települési önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét, valamint az óvoda nyitvatartásának rendjét.

Az óvoda heti és éves nyitvatartási ideje:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat fenntartásában működő óvoda (Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája) a szülői igényeknek megfelelően, hétfőtől péntekig 07.00 - 17.00 óra között tart nyitva.

Az intézményvezető - a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése alapján - az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig, a nevelés nélküli munkanapokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően a szülőket tájékoztatja.

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája nyári zárva tartásának ütemezése 2025. július 28. – 2025. augusztus 22.

Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban?

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

11/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv. 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a heti nyitvatartási időt a 2025/2026. nevelési évben hétfőtől péntekig 07.00- 17.00- óráig állapítja meg.

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája nyári zárva tartásának ütemezése:

2025. július 28. – 2025. augusztus 22.

Utasítja az intézményvezetőt, hogy az óvoda a nyári zárva és nyitvatartási időpontjairól a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Felelős: Balogh Ádám polgármester, Vajda-Horváth Éva főigazgató

Határidő: értelem szerint

8. Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolójának elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A „Csiripelő” Biztos Kezdet Gyerekház, 2013. július 30-án nyitott meg, pályázati program keretében, Kaposszerdahelyen, a Kossuth L. u. 59. alatti, volt iskolaépület egyik felében kialakított, jól felszerelt, igényes környezetben. Cél elsősorban a 0-3 életév közötti időszakban a gyermekek és szüleik számára egy olyan hely, lehetőség biztosítása, ahol fejlődhet egy inger gazdag környezetben, tapasztalhatja a közösségben való együtt játszást, közös tevékenységeket, melyek összességében megkönnyítik a szocializálódást, az esetleges hátrányok ledolgozását is. A Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolóját az előterjesztés tartalmazza.

Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatosan?

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

12/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolóját megismerte, azt a melléklet szerinti tartalommal változatlanul elfogadja.

Felelős: Balogh Ádám polgármester

határidő: értelem szerint

9. Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervének elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A Biztos Kezdet program bevezetésének célja, hogy minden gyerek – bárhol éljen is az országban – a legteljesebben kibontakoztathassa képességeit, és közel egyenlő eséllyel induljon, amikor elkezdi az iskolát. Fontos, hogy olyan tapasztalatokra tegyen szert, amelyek lehetővé teszik, hogy a későbbiekben életminősége jó legyen. Vannak gyerekek, akiknek ehhez külön segítségre van szükségük. A Biztos Kezdet program szolgáltatásai alkalmasak arra, hogy megadják azt a támogatást, amelyre nekik és szüleiknek szükségük van. A Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervét az előterjesztés tartalmazza.

Annyival egészíteném még ki az előterjesztést, hogy az idei évtől más struktúrába fog működni az intézmény. Eddig a családok egyéni támogatásán volt a hangsúly, az idei évtől pedig megpróbálunk olyan programokat például a korai mozgásfejlesztést indítani, melyekkel a személyes jelenlétet szeretnénk elérni.

Van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatosan?

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett, szavazásra bocsátom az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

13/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervét megismerte, azt a melléklet szerinti tartalommal változatlanul elfogadja

Felelős: Balogh Ádám polgármester

határidő: értelem szerint

10. Előterjesztés polgármester szabadságolási ütemtervének elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

Bejelentem, hogy a napirend tárgyalásának idejére az ülés vezetését átadom Takács András alpolgármesternek és bejelentem személyes érintettségemet.

Takács András alpolgármester

Mivel polgármester úr bejelentette az érintettségét, a kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Balogh Ádám polgármestert a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására vonatkozó döntéshozatalból ne zárjuk ki, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

14/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Balogh Ádám polgármestert a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására vonatkozó döntéshozatalból nem zárja ki.

Felelős: Takács András alpolgármester

Határidő: azonnal

Takács András alpolgármester

Felkérem dr. Lukács Zoltán jegyző urat az előterjesztés ismertetésére.

dr. Lukács Zoltán jegyző

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény VII/A fejezete határozza meg a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonyára vonatkozó rendelkezéseket a következők szerint:

225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Balogh Ádám polgármester 2024. évről 0 nap szabadságot hozott át.

Takács András alpolgármester

Köszönöm dr. Lukács Zoltán jegyző úr tájékoztatását. Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

15/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdése alapján Balogh Ádám polgármester 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó 39 nap szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

január: 2 nap

február: 2 nap

március: 2 nap

április: 2 nap

május: 2 nap

június: 2 nap

július: 8 nap

augusztus: 5 nap

szeptember: 5 nap

október: 1 nap

november: 3 nap

december: 5 nap

Felelős: Takács András alpolgármester

Határidő: értelem szerint

11. Előterjesztés polgármester cafeteria juttatásának elfogadására

Előadó: dr. Lukács Zoltán jegyző

Balogh Ádám polgármester

Bejelentem, hogy a napirend tárgyalásának idejére az ülés vezetését átadom Takács András alpolgármesternek és bejelentem személyes érintettségemet.

Takács András alpolgármester

Mivel polgármester úr bejelentette az érintettségét, a kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Balogh Ádám polgármestert a polgármester 2025. évre vonatkozó cafeteria-juttatásról szóló döntéshozatalból ne zárjuk ki, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

16/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Balogh Ádám polgármestert a polgármester 2025. évre vonatkozó cafeteria-juttatásról szóló döntéshozatalból nem zárja ki.

Felelős: Takács András alpolgármester

Határidő: azonnal

Takács András alpolgármester

Felkérem dr. Lukács Zoltán jegyző urat az előterjesztés ismertetésére.

dr. Lukács Zoltán

A Kttv. 225/L. §-a alapján a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át, mely a cafeteria juttatásokat szabályozza.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése értelmében „A kormánytisztviselő cafeteria juttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafeteria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafeteria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.”

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Ktv.) 64. § (1) bekezdése alapján „A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2025. évben 38 650 forint.”

Fentiek alapján a cafetéria juttatás megállapítása kötelező a főállású polgármester számára, melynek éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, azaz 193.250 Ft-nál.

A Kvtv. 64. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1), (1a) és (1b) bekezdéseiben meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A cafetéria-juttatás részletszabályait a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: a Korm. rendelet.) VIII. fejezete és a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szabályozza.

A Korm. rendelet 9. § (2) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összegét – ha jogszabály eltérően nem rendelkezik – a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg tárgyév február 15-ig.

A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a közszolgálati szabályzatban cafetéria-juttatás éves összegét bruttó 200.000,-Ft-ban határozta meg.

A Korm. rendelet 9. § (13) bekezdése szerint a hivatali szervezet vezetője által kiadott közszolgálati szabályzat a szervezet személyi állományának egyes csoportjai tekintetében nem állapíthat meg valamely szempont alapján eltérő mértékű keretösszeget, illetve eltérő választható juttatásokat, ezért a polgármester cafetéria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.

A Kttv. 225/A. § (1) bekezdése szerint a polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Takács András alpolgármester

Köszönöm dr. Lukács Zoltán jegyző úr tájékoztatását. Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

17/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Balogh Ádám polgármester 2025. évi cafetéria juttatásának, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft összegben határozza meg. A főállású polgármester cafetéria juttatásának felhasználása tekintetében a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal

Közszerző Szabályzatának részét képező Cafetéria Szabályzatban meghatározott szabályokat kell alkalmazni.

Felelős: dr. Lukács Zoltán jegyző

Határidő: azonnal

12. Előterjesztés a közösségi színtér szolgáltatási tervének elfogadására

Eladó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban törvény) 78/I. § (4) bekezdés b) pontja értelmében az önkormányzat, amely közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt tart fenn, jóváhagyja a közművelődési intézmény éves munkatervét.

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a alapján:

„3. § (1) A feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

(2) Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

- a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
- b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
- c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
- d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
- e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

(3) Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

(4) A feladatellátó a (3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

(5) A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi színtérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

(6) Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.”

Vinczéné Párkányi Diána közművelődési asszisztens elkészítette a Kaposszerdahelyi Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

18/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Kaposszerdahelyi Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerinti változatlan tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: értelem szerint

13. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására

Eladó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése szerint az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők – a központi beszerző szervek kivételével – a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

A közbeszerzési tervet a Képviselő-testület által jóváhagyott, az adott évre vonatkozó költségvetésben szereplő előirányzatok figyelembe vételével kell elkészíteni. A közbeszerzési terv értelemszerűen nem tartalmazza azokat a feladatokat, amelyek már folyamatban vannak, illetve előző évről áthúzódó kötelezettségvállalásokként szerepeinek a költségvetésben.

A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban foglalt közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő eljárást is lefolytathat, ha az általa előre nem látott okból előállt közbeszerzési igény vagy változás merült fel. Ebben az esetben a közbeszerzési tervet módosítani kell, megadva a módosítás indokát is.

Az elektronikus közbeszerzés részletes szabályairól 424/2017. (XII. 19.) Korm. rendelet 7. § (5) bekezdése szerint az ajánlatkérő a Kbt. 42. § (1) bekezdése szerinti közbeszerzési terv minimális adattartalmaként az EKR-ben megadja:

- a) a közbeszerzés tárgyát,
- b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
- c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
- d) a tervezett eljárás fajtáját,
- e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
- f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

Az előterjesztéshez mellékelt közbeszerzési tervet a fenti adattartalom szerint készítettük el.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

19/2025. (II.13.) képviselő-testületi határozat

1. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése alapján, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervét.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a közbeszerzési tervnek az elektronikus közbeszerzési rendszerben (EKR) történő közzétételéről.

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: azonnal

14. Egyéb

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Balogh Ádám polgármester

A március 15-i megemlékezés március 14-én délután lesz, tisztelettel várom a képviselőket.

A temetőbe hulladékgyűjtő edényt vásároltunk és így hetente elszállítja a közszolgáltató a keletkezett hulladékot és nem halmozódik fel. A Dózsa telep hulladékszállítása is így lesz megoldva.

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/1997.(III.6.) önkormányzati rendelete szól Kaposszerdahely Polgáraiért Díj és Oklevél alapításának szabályairól. A rendelet értelmében a díjat évente a képviselő-testület adományozza 1 vagy 2 főnek. Kérem a képviselőket, hogy 2 héten belül írásban tegyenek javaslatot olyan személyre, esetleg személyekre, akit, akiket javasolnának a fenti díjra. A javaslatok beérkezését követően fog dönteni a képviselő-testület a díjazottról, esetleg díjazottakról.

Szilvai Tamás képviselő

Úgy tudom, hogy a külterületi utakra vonatkozóan lesz pályázati lehetőség. Tudunk élni ezzel a lehetőséggel?

Balogh Ádám polgármester

Igen, március 5-én megnyílik ez a pályázati lehetőség, de a tervezés költségei és az 5 %-os önerő az önkormányzatot terhelik. A jelenlegi költségvetési helyzetben ezt nem tudjuk bevállalni.

Szilvai Tamás képviselő

A bölcsőde fejlesztésével kapcsolatosan történtek előrelépések?

Balogh Ádám polgármester

Igen, a helyszínt megtekintette egy szakértő, aki véleményt is adott arról, hogy milyen átalakítások szükségesek a mini bölcsődéből normál bölcsődévé történő átalakításra. Ezek megvalósításához szükséges pénzügyi lehetőségek áttekintése folyamatban van.

További kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Ezt követően a polgármester megköszöni a megjelenést és a nyilvános testületi ülést bezárja.

kmf.


Balogh Ádám
polgármester




dr. Lukács Zoltán
jegyző



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65
Telefon: 82/712-526
E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

MEGHÍVÓ

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete **2025. február 13. napján 17.00** órakor a **Kaposzserdahely Községházán** (7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65.) **soros nyilvános**, képviselő-testületi ülést tart, amelyre tisztelettel meghívom.

Napirend:

1) Előterjesztés Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosítására
Előadó: Balogh Ádám polgármester

2) Előterjesztés Kaposzserdahely Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről határozat elfogadása
Előadó: Balogh Ádám polgármester

3) Előterjesztés Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet elfogadására
Előadó: Balogh Ádám polgármester

4) Ügyrendi és Szociális Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonnyilatkozat tételről
Előadó: Göbölös Attila Ügyrendi és Szociális Bizottság elnöke

5) Előterjesztés a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítására
Előadó: Balogh Ádám polgármester

6) Előterjesztés Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményét megállapító 46/2024. (VII. 10.) képviselő-testületi határozat módosítására
Előadó: Balogh Ádám polgármester

7) Előterjesztés a Németh József Óvoda Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodájának heti és éves nyitvatartási idejének meghatározására
Előadó: Balogh Ádám polgármester

8) Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolójának elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

9) Előterjesztés a Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervének elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

10) Előterjesztés polgármester szabadságolási ütemtervének elfogadására

Előadó: Balogh Ádám polgármester

11) Előterjesztés polgármester cafeteria juttatásának elfogadására

Előadó: dr. Lukács Zoltán jegyző

12) Előterjesztés a közösségi szintér szolgáltatási tervének elfogadására

Eladó: Balogh Ádám polgármester

13) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására

Eladó: Balogh Ádám polgármester

14) Egyéb

Előadó: Balogh Ádám polgármester

Kaposszerdahely, 2025. február 10.

Tisztelettel:


Balogh Ádám
polgármester



JELENLÉTI ÍV

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. év február hó 13. napján 17.00 órakor
Kaposszerdahely Községházán (7476 Kaposszerdahely, Kossuth Lajos utca 65.) megtartott
soros nyilvános üléséről.

Balogh Ádám

polgármester



Takács András

alpolgármester



Fentős Károly

képviselő

.....

Göbölös Attila

képviselő



Horváth István

képviselő



Némethné Hampuk Zsuzsanna

képviselő

.....

Szilvai Tamás

képviselő

.....

dr. Lukács Zoltán

jegyző

.....

Marekné dr. Mészáros Ágnes

aljegyző

.....

Horváth Istvánné

pénzügyi ügyintéző.



Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

2. § Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet

1. 3. § (1) bekezdésében a „433 754 857” szövegrészek helyébe a „468 019 501” szöveg,
2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „224 180 814” szövegrész helyébe a „237 882 483” szöveg,
3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „270 423 419” szövegrész helyébe a „282 615 452” szöveg,
4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „209 574 043” szövegrész helyébe a „230 137 018” szöveg és a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg,
5. 4. § (1) bekezdés a) pontjában a „155 801 084” szövegrész helyébe a „161 973 384” szöveg,

6. 4. § (1) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 7. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „16 634 828” szövegrész helyébe a „19 618 214” szöveg,
 8. 4. § (1) bekezdés d) pontjában a „29 966 339” szövegrész helyébe a „34 075 822” szöveg,
 9. 4. § (1) bekezdés f) pontjában a „3 500 000” szövegrész helyébe a „3 936 500” szöveg,
 10. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 11. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 12. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „205 902 251” szövegrész helyébe a „219 603 920” szöveg,
 13. 4. § (3) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 14. 5. § (1) bekezdés a) pontjában a „115 125 197” szövegrész helyébe a „123 191 632” szöveg,
 15. 5. § (1) bekezdés b) pontjában a „14 698 060” szövegrész helyébe a „15 110 304” szöveg,
 16. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „78 594 739” szövegrész helyébe a „82 224 593” szöveg,
 17. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „7 120 000” szövegrész helyébe a „7 158 500” szöveg,
 18. 5. § (1) bekezdés f) pontjában a „160 717 176” szövegrész helyébe a „182 789 787” szöveg,
 19. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „463 669 317” szöveg,
 20. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „43 669 317” szöveg,
 21. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „266 073 235” szövegrész helyébe a „278 265 268” szöveg,
 22. 5. § (3) bekezdés b) pontjában a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg
- lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Balogh Ádám
polgármester





dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

Az önkormányzati rendeletet 2025. február 14-én kihirdettem.

dr. Lukács Zoltán
jegyző



Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
14	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
22	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
23	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
26	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
27	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
28	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
29	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
30	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
31	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
32	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
33	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
34	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 876 679 Ft	1 876 679 Ft	0 Ft
35	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
36	B410 Egyéb működési bevételek	9 441 786 Ft	9 441 786 Ft	0 Ft
37	B4 Működési bevételek	34 075 822 Ft	34 075 822 Ft	0 Ft
38	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
40	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
41	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
42	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 691 785 Ft	221 691 785 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 875 063 Ft	221 875 063 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

„5. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai

1	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai			
2	A	B	C	D
3	Rovat Megnevezés	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
4	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	278 265 268 Ft	278 265 268 Ft	0 Ft
5	K1 Személyi juttatások	123 191 632 Ft	123 191 632 Ft	0 Ft
6	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
7	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
8	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 110 304 Ft	15 110 304 Ft	0 Ft
9	K3 Dologi kiadások	82 224 593 Ft	82 224 593 Ft	0 Ft
10	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
11	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
12	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
13	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
14	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	<i>190 615 Ft</i>	<i>190 615 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
15	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	<i>152 000 Ft</i>	<i>152 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
16	<i>ebből K334 karbantartás</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
17	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
18	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
19	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
20	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	0 Ft
21	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	0 Ft
22	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
23	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
24	<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
25	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
26	<i>K513 Tartalékok</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
27	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 404 049 Ft	185 404 049 Ft	0 Ft
28	K6 Beruházások	182 789 787 Ft	182 789 787 Ft	0 Ft
29	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
30	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
31	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
32	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
33	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
34	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
35	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	0 Ft
36	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
37	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
38	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
39	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
40	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	0 Ft
42	K9 Finanszírozási kiadások	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	0 Ft
43	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
44	<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
45	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
46	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

„6. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fele.	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
14	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
21	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
22	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
25	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
26	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
27	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
28	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
29	B402 Szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
31	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
32	B405 Ellátási díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 315 244 Ft	1 315 244 Ft	0 Ft
34	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
35	B410 Egyéb működési bevételek	8 796 714 Ft	8 796 714 Ft	0 Ft
36	B4 Működési bevételek	18 244 170 Ft	18 244 170 Ft	0 Ft
37	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
39	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
40	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
41	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Rövid lejáratu hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 117 982 Ft	221 117 982 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 301 260 Ft	221 301 260 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

Kaposszerdahely Község Önkormányzat kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fela.	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	185 803 069 Ft	185 803 069 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	57 364 197 Ft	57 364 197 Ft	0 Ft
4	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	36 042 888 Ft	36 042 888 Ft	0 Ft
5	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	21 321 309 Ft	21 321 309 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 623 409 Ft	6 623 409 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	64 076 724 Ft	64 076 724 Ft	0 Ft
8	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	7 826 703 Ft	7 826 703 Ft	0 Ft
9	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 440 610 Ft	1 440 610 Ft	0 Ft
10	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	36 014 867 Ft	36 014 867 Ft	0 Ft
11	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	18 237 272 Ft	18 237 272 Ft	0 Ft
12	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	190 615 Ft	190 615 Ft	0 Ft
13	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	152 000 Ft	152 000 Ft	0 Ft
14	<i>ebből K334 karbantartás</i>	3 187 865 Ft	3 187 865 Ft	0 Ft
15	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	14 247 115 Ft	14 247 115 Ft	0 Ft
16	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	17 694 544 Ft	17 694 544 Ft	0 Ft
18	<i>K352 Fizetendő Áfa</i>	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	0 Ft
19	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	0 Ft
20	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	0 Ft
21	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	40 422 261 Ft	40 422 261 Ft	0 Ft
22	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	4 840 288 Ft	4 840 288 Ft	0 Ft
23	<i>K508 Működési célú kölcsön áht-n kívül</i>	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
24	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	1 817 690 Ft	1 817 690 Ft	0 Ft
25	<i>K513 Tartalékok</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 251 163 Ft	185 251 163 Ft	0 Ft
27	K6 Beruházások	182 636 901 Ft	182 636 901 Ft	0 Ft
28	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	137 967 576 Ft	137 967 576 Ft	0 Ft
30	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	5 841 009 Ft	5 841 009 Ft	0 Ft
32	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	38 828 316 Ft	38 828 316 Ft	0 Ft
34	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	0 Ft
35	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	1 253 580 Ft	1 253 580 Ft	0 Ft
36	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	804 894 Ft	804 894 Ft	0 Ft
38	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	555 788 Ft	555 788 Ft	0 Ft
39	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
41	K9 Finanszírozási kiadások	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
42	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	0 Ft
44	<i>K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
45	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

„8. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fa.	ebből önként vállalt fa.
2	B111Általános működési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	B11 Önkormányzatok működési támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	ebből fejezet kezelésű előirányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	ebből elkülönített állami pénzalapok	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	B34 Vagyoni típusú adók	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Magánszemélyek kommunális adója	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	B351 Értékesítési és forgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	B355 Idegenforgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	B35 Termékek és szolgáltatások adói	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B3 Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
27	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	B404 Tulajdonosi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
30	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	561 435 Ft	561 435 Ft	0 Ft
31	B408 Kamatbevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	B410 Egyéb működési bevételek	645 072 Ft	645 072 Ft	0 Ft
33	B4 Működési bevételek	15 831 652 Ft	15 831 652 Ft	0 Ft
34	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B813 Maradvány igénybevétele	573 803 Ft	573 803 Ft	0 Ft
40	B817 Központi irányító szervi támogatások	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
41	B8 Finanszírozási bevételek	76 783 433 Ft	76 783 433 Ft	0 Ft
42	B1-B8 Bevételek összesen	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„9. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	92 462 199 Ft	92 462 199 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	65 827 435 Ft	65 827 435 Ft	0 Ft
4	K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	65 728 439 Ft	65 728 439 Ft	0 Ft
5	K12 Külső személyi juttatások	98 996 Ft	98 996 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 486 895 Ft	8 486 895 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	18 147 869 Ft	18 147 869 Ft	0 Ft
8	K31 Készletbeszerzés	11 701 725 Ft	11 701 725 Ft	0 Ft
9	K32 Kommunikációs szolgáltatások	51 000 Ft	51 000 Ft	0 Ft
10	K33 Szolgáltatási kiadások	3 347 605 Ft	3 347 605 Ft	0 Ft
11	K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	11 359 Ft	11 359 Ft	0 Ft
12	K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 036 180 Ft	3 036 180 Ft	0 Ft
13	K352 Fizetendő Áfa	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	K5 Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	K502 Elvonások és befizetések	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	K513 Tartalékok	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
21	K6 Beruházások	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
22	K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	K63 Informatikai eszközök beszerzése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	120 382 Ft	120 382 Ft	0 Ft
26	K65 Részesedések beszerzése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	32 504 Ft	32 504 Ft	0 Ft
28	K7 Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	K71 Ingatlanok felújítása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	K72 Informatikai eszközök felújítása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	K9 Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	K912 belföldi értékpapírok kiadásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„

„10. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
2	Eszközbeszerzés (óvoda: Klímák, kondenzációs kazán)	1 849 042 Ft	499 241 Ft	2 348 283 Ft
3	Nyomtató beszerzés (bölcsődében)	61 721 Ft	16 665 Ft	78 386 Ft
4	Vízálló matrac (Óvoda)	58 661 Ft	15 839 Ft	74 500 Ft
5	3 db összecsukhatós pavilon	58 819 Ft	15 881 Ft	74 700 Ft
6	MF program eszközbeszerzés	3 933 148 Ft	1 061 950 Ft	4 995 098 Ft
7	Temető felső részéhez kerítés építés	227 500 Ft	61 425 Ft	288 925 Ft
8	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	137 619 694 Ft	37 157 315 Ft	174 777 009 Ft
9	Összesen:	143 808 585 Ft	38 828 316 Ft	182 636 901 Ft

”

12. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft
3	Összesen:	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft

”

„17. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2024.évi Előirányzat	Megnevezés	2024.évi Előirányzat
2	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
3	<i>Működési célú bevételek</i>	219 603 920 Ft	<i>Működési célú kiadások</i>	278 265 268 Ft
4	1. Önkormányzatok működési támogatásai	127 566 857 Ft	1. Személyi jellegű kiadások	123 191 632 Ft
5	2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	34 406 527 Ft	2. Munkaadót terhelő járulékok	15 110 304 Ft
6	3. Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	82 224 593 Ft
7	4. Működési bevételek	34 075 822 Ft	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft
8	5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	436 500 Ft	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	4 840 288 Ft
9	6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	3 500 000 Ft	6. Elvonások és befizetések	40 422 261 Ft
10			7. Működési célú visszatérítendő tám, kölcsön áht-n kívülre	3 500 000 Ft
11			8. Működési célú támogatás áht-n kívülre	1 817 690 Ft
12	<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	26 540 518 Ft	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	185 404 049 Ft
13	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0 Ft	1. Beruházási kiadások	182 789 787 Ft
14	2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	26 540 518 Ft	2. Felújítások	2 614 262 Ft
15	3. Felhalmozási bevételek	0 Ft	3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülről	0 Ft
16	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	0 Ft	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	0 Ft
17	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
18	HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		<i>Működési célú tartalékok</i>	0 Ft
19	<i>Belső forrásból</i>	221 691 785 Ft	1. Általános tartalék	0 Ft
20	1. Működési célú maradvány igénybevétele	18 095 285 Ft	2. Céltartalék	0 Ft
21	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	203 596 500 Ft	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	0 Ft
22	<i>Külső forrásból</i>	0 Ft	1. Fejlesztési céltartalék	0 Ft
23	1. Rövid lejáratú hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	4 350 184 Ft
24	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0 Ft	1. Hitel-, kölcsön törlesztés	0 Ft
25	3 Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	183 278 Ft	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	4 350 184 Ft
26	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft
27	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	237 882 483 Ft	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	282 615 452 Ft
28	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	230 137 018 Ft	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	185 404 049 Ft

„

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	13 128 329 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	12 047 733 Ft	127 566 857 Ft
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 245 750 Ft	2 545 750 Ft	2 545 750 Ft	2 245 750 Ft	3 335 032 Ft	3 200 000 Ft	2 245 750 Ft	3 775 744 Ft	4 050 500 Ft	2 245 750 Ft	2 245 750 Ft	3 725 001 Ft	34 406 527 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	4 316 667 Ft	0 Ft	3 150 000 Ft	0 Ft	51 828 Ft	2 158 333 Ft	4 016 667 Ft	5 141 719 Ft	783 000 Ft	0 Ft	19 618 214 Ft
Működési bevételek	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	8 747 977 Ft	1 847 977 Ft	1 747 977 Ft	2 452 248 Ft	3 082 977 Ft	1 747 983 Ft	3 017 572 Ft	3 639 197 Ft	2 547 983 Ft	34 075 822 Ft
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	728 167 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	874 997 Ft	3 936 500 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül	0 Ft	0 Ft	982 447 Ft	4 995 096 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	20 562 975 Ft	0 Ft	26 540 518 Ft
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási bevételek	221 691 785 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	221 875 063 Ft
Bevételek összesen	235 474 148 Ft	14 082 363 Ft	19 673 144 Ft	26 069 126 Ft	18 596 590 Ft	16 365 667 Ft	15 731 016 Ft	19 998 244 Ft	23 235 146 Ft	21 386 231 Ft	38 212 112 Ft	19 195 714 Ft	468 019 501 Ft
Kiadások													
Személyi juttatások	8 431 832 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	11 534 557 Ft	10 431 600 Ft	14 431 860 Ft	15 155 520 Ft	12 615 223 Ft	123 191 632 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 247 177 Ft	1 122 155 Ft	1 484 205 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 867 284 Ft	1 534 398 Ft	15 110 304 Ft
Dologi kiadások	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	7 692 672 Ft	5 643 672 Ft	7 643 672 Ft	11 243 672 Ft	8 618 774 Ft	7 520 099 Ft	82 224 593 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	280 000 Ft	350 000 Ft	420 000 Ft	800 000 Ft	1 320 000 Ft	1 500 000 Ft	320 000 Ft	468 500 Ft	500 000 Ft	7 158 500 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	1 588 277 Ft	4 050 000 Ft	422 210 Ft	1 250 000 Ft	1 265 000 Ft	1 291 014 Ft	38 572 613 Ft	625 125 Ft	758 000 Ft	758 000 Ft	50 580 239 Ft
Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 000 000 Ft		2 636 384 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	8 000 000 Ft	146 080 792 Ft	22 072 611 Ft	182 789 787 Ft
Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási kiadások	4 166 906 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 350 184 Ft
Kiadások összesen	19 564 565 Ft	15 697 667 Ft	17 285 944 Ft	23 527 667 Ft	16 153 155 Ft	22 243 335 Ft	19 311 667 Ft	21 273 448 Ft	59 270 040 Ft	35 742 812 Ft	172 948 870 Ft	45 000 331 Ft	468 019 501 Ft

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

2. § Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet

1. 3. § (1) bekezdésében a „433 754 857” szövegrészek helyébe a „468 019 501” szöveg,
2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „224 180 814” szövegrész helyébe a „237 882 483” szöveg,
3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „270 423 419” szövegrész helyébe a „282 615 452” szöveg,
4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „209 574 043” szövegrész helyébe a „230 137 018” szöveg és a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg,
5. 4. § (1) bekezdés a) pontjában a „155 801 084” szövegrész helyébe a „161 973 384” szöveg,

6. 4. § (1) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 7. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „16 634 828” szövegrész helyébe a „19 618 214” szöveg,
 8. 4. § (1) bekezdés d) pontjában a „29 966 339” szövegrész helyébe a „34 075 822” szöveg,
 9. 4. § (1) bekezdés f) pontjában a „3 500 000” szövegrész helyébe a „3 936 500” szöveg,
 10. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 11. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 12. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „205 902 251” szövegrész helyébe a „219 603 920” szöveg,
 13. 4. § (3) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 14. 5. § (1) bekezdés a) pontjában a „115 125 197” szövegrész helyébe a „123 191 632” szöveg,
 15. 5. § (1) bekezdés b) pontjában a „14 698 060” szövegrész helyébe a „15 110 304” szöveg,
 16. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „78 594 739” szövegrész helyébe a „82 224 593” szöveg,
 17. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „7 120 000” szövegrész helyébe a „7 158 500” szöveg,
 18. 5. § (1) bekezdés f) pontjában a „160 717 176” szövegrész helyébe a „182 789 787” szöveg,
 19. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „463 669 317” szöveg,
 20. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „43 669 317” szöveg,
 21. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „266 073 235” szövegrész helyébe a „278 265 268” szöveg,
 22. 5. § (3) bekezdés b) pontjában a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg
- lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balogh Ádám
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

Az önkormányzati rendeletet 2025. február 14-én kihirdettem.

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat összevont bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
14	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
22	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
23	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
26	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
27	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
28	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
29	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
30	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
31	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
32	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
33	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
34	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 876 679 Ft	1 876 679 Ft	0 Ft
35	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
36	B410 Egyéb működési bevételek	9 441 786 Ft	9 441 786 Ft	0 Ft
37	B4 Működési bevételek	34 075 822 Ft	34 075 822 Ft	0 Ft
38	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
40	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
41	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
42	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 691 785 Ft	221 691 785 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 875 063 Ft	221 875 063 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

„5. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai				
1				
2	A	B	C	D
3	Rovat Megnevezés	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
4	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	278 265 268 Ft	278 265 268 Ft	0 Ft
5	K1 Személyi juttatások	123 191 632 Ft	123 191 632 Ft	0 Ft
6	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
7	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
8	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 110 304 Ft	15 110 304 Ft	0 Ft
9	K3 Dologi kiadások	82 224 593 Ft	82 224 593 Ft	0 Ft
10	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
11	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
12	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
13	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	0 Ft
14	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	<i>190 615 Ft</i>	<i>190 615 Ft</i>	0 Ft
15	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	<i>152 000 Ft</i>	<i>152 000 Ft</i>	0 Ft
16	<i>ebből K334 karbantartás</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	0 Ft
17	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	0 Ft
18	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
19	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
20	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	<i>0 Ft</i>
21	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	<i>0 Ft</i>
22	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
23	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
24	<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
25	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
26	<i>K513 Tartalékok</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
27	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 404 049 Ft	185 404 049 Ft	<i>0 Ft</i>
28	K6 Beruházások	182 789 787 Ft	182 789 787 Ft	<i>0 Ft</i>
29	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
30	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
31	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
32	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
33	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
34	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
35	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	<i>0 Ft</i>
36	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
37	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
38	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
39	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
40	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	<i>0 Ft</i>
41	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	<i>0 Ft</i>
42	K9 Finanszírozási kiadások	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	<i>0 Ft</i>
43	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
44	<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
45	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
46	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

”

„6. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fela.	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
14	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
21	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
22	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
25	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
26	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
27	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
28	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
29	B402 Szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
31	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
32	B405 Ellátási díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 315 244 Ft	1 315 244 Ft	0 Ft
34	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
35	B410 Egyéb működési bevételek	8 796 714 Ft	8 796 714 Ft	0 Ft
36	B4 Működési bevételek	18 244 170 Ft	18 244 170 Ft	0 Ft
37	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
39	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
40	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
41	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Rövid lejáratu hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 117 982 Ft	221 117 982 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 301 260 Ft	221 301 260 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

Kaposszerdahely Község Önkormányzat kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fel.	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	185 803 069 Ft	185 803 069 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	57 364 197 Ft	57 364 197 Ft	0 Ft
4	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	36 042 888 Ft	36 042 888 Ft	0 Ft
5	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	21 321 309 Ft	21 321 309 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 623 409 Ft	6 623 409 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	64 076 724 Ft	64 076 724 Ft	0 Ft
8	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	7 826 703 Ft	7 826 703 Ft	0 Ft
9	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 440 610 Ft	1 440 610 Ft	0 Ft
10	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	36 014 867 Ft	36 014 867 Ft	0 Ft
11	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	18 237 272 Ft	18 237 272 Ft	0 Ft
12	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	190 615 Ft	190 615 Ft	0 Ft
13	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	152 000 Ft	152 000 Ft	0 Ft
14	<i>ebből K334 karbantartás</i>	3 187 865 Ft	3 187 865 Ft	0 Ft
15	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	14 247 115 Ft	14 247 115 Ft	0 Ft
16	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	17 694 544 Ft	17 694 544 Ft	0 Ft
18	<i>K352 Fizetendő Áfa</i>	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	0 Ft
19	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	0 Ft
20	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	0 Ft
21	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	40 422 261 Ft	40 422 261 Ft	0 Ft
22	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	4 840 288 Ft	4 840 288 Ft	0 Ft
23	<i>K508 Működési célú kölcsön áht-n kívül</i>	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
24	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	1 817 690 Ft	1 817 690 Ft	0 Ft
25	<i>K513 Tartalékok</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 251 163 Ft	185 251 163 Ft	0 Ft
27	K6 Beruházások	182 636 901 Ft	182 636 901 Ft	0 Ft
28	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	137 967 576 Ft	137 967 576 Ft	0 Ft
30	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	5 841 009 Ft	5 841 009 Ft	0 Ft
32	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	38 828 316 Ft	38 828 316 Ft	0 Ft
34	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	0 Ft
35	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	1 253 580 Ft	1 253 580 Ft	0 Ft
36	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	804 894 Ft	804 894 Ft	0 Ft
38	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	555 788 Ft	555 788 Ft	0 Ft
39	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
41	K9 Finanszírozási kiadások	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
42	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	0 Ft
44	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
45	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

„8. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fa.	ebből önként vállalt fa.
2	B111Általános működési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	B11 Önkormányzatok működési támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	ebből fejezet kezelésű előirányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	ebből elkülönített állami pénzalapok	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	B34 Vagyoni típusú adók	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Magánszemélyek kommunális adója	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	B351 Értékesítési és forgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	B355 Idegenforgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	B35 Termékek és szolgáltatások adói	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B3 Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
27	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	B404 Tulajdonosi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
30	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	561 435 Ft	561 435 Ft	0 Ft
31	B408 Kamatbevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	B410 Egyéb működési bevételek	645 072 Ft	645 072 Ft	0 Ft
33	B4 Működési bevételek	15 831 652 Ft	15 831 652 Ft	0 Ft
34	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B813 Maradvány igénybevétele	573 803 Ft	573 803 Ft	0 Ft
40	B817 Központi irányító szervi támogatások	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
41	B8 Finanszírozási bevételek	76 783 433 Ft	76 783 433 Ft	0 Ft
42	B1-B8 Bevételek összesen	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„9. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	92 462 199 Ft	92 462 199 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	65 827 435 Ft	65 827 435 Ft	0 Ft
4	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	65 728 439 Ft	65 728 439 Ft	0 Ft
5	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	98 996 Ft	98 996 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 486 895 Ft	8 486 895 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	18 147 869 Ft	18 147 869 Ft	0 Ft
8	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	11 701 725 Ft	11 701 725 Ft	0 Ft
9	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	51 000 Ft	51 000 Ft	0 Ft
10	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	3 347 605 Ft	3 347 605 Ft	0 Ft
11	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	11 359 Ft	11 359 Ft	0 Ft
12	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	3 036 180 Ft	3 036 180 Ft	0 Ft
13	<i>K352 Fizetendő Áfa</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	K5 Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	<i>K513 Tartalékok</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
21	K6 Beruházások	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
22	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	120 382 Ft	120 382 Ft	0 Ft
26	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	32 504 Ft	32 504 Ft	0 Ft
28	K7 Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	K9 Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„

„10. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
2	Eszközbeszerezés (óvoda: Klímák, kondenzációs kazán)	1 849 042 Ft	499 241 Ft	2 348 283 Ft
3	Nyomtató beszerzés (bölcsődében)	61 721 Ft	16 665 Ft	78 386 Ft
4	Vízálló matrac (Óvoda)	58 661 Ft	15 839 Ft	74 500 Ft
5	3 db összezsukhatós pavilon	58 819 Ft	15 881 Ft	74 700 Ft
6	MF program eszközbeszerezés	3 933 148 Ft	1 061 950 Ft	4 995 098 Ft
7	Temető felső részéhez kerítés építés	227 500 Ft	61 425 Ft	288 925 Ft
8	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	137 619 694 Ft	37 157 315 Ft	174 777 009 Ft
9	Összesen:	143 808 585 Ft	38 828 316 Ft	182 636 901 Ft

”

12. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft
3	Összesen:	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft

”

„17. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposzserdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2024.évi Előirányzat	Megnevezés	2024.évi Előirányzat
2	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
3	<i>Működési célú bevételek</i>	219 603 920 Ft	<i>Működési célú kiadások</i>	278 265 268 Ft
4	1. Önkormányzatok működési támogatásai	127 566 857 Ft	1. Személyi jellegű kiadások	123 191 632 Ft
5	2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	34 406 527 Ft	2. Munkaadót terhelő járulékok	15 110 304 Ft
6	3. Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	82 224 593 Ft
7	4. Működési bevételek	34 075 822 Ft	4. Ellátottak pénbeli juttatásai	7 158 500 Ft
8	5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	436 500 Ft	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülré	4 840 288 Ft
9	6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	3 500 000 Ft	6. Elvonások és befizetések	40 422 261 Ft
10			7. Működési célú visszatérítendő tám, kölcsön áht-n kívülré	3 500 000 Ft
11			8. Működési célú támogatás áht-n kívülré	1 817 690 Ft
12	<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	26 540 518 Ft	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	185 404 049 Ft
13	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0 Ft	1. Beruházási kiadások	182 789 787 Ft
14	2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	26 540 518 Ft	2. Felújítások	2 614 262 Ft
15	3. Felhalmozási bevételek	0 Ft	3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülré	0 Ft
16	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	0 Ft	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülré	0 Ft
17	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
18	HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		<i>Működési célú tartalékok</i>	0 Ft
19	<i>Belső forrásból</i>	221 691 785 Ft	1. Általános tartalék	0 Ft
20	1. Működési célú maradvány igénybevétele	18 095 285 Ft	2. Céltartalék	0 Ft
21	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	203 596 500 Ft	<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	0 Ft
22	<i>Külső forrásból</i>	0 Ft	1. Fejlesztési céltartalék	0 Ft
23	1.Rövid lejáratú hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	4 350 184 Ft
24	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0 Ft	1. Hitel-, kölcsön törlesztés	0 Ft
25	3 Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	183 278 Ft	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	4 350 184 Ft
26	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft
27	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	237 882 483 Ft	<i>Működési célú kiadások összesen</i>	282 615 452 Ft
28	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	230 137 018 Ft	<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	185 404 049 Ft

”

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	13 128 329 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	12 047 733 Ft	127 566 857 Ft
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 245 750 Ft	2 545 750 Ft	2 545 750 Ft	2 245 750 Ft	3 335 032 Ft	3 200 000 Ft	2 245 750 Ft	3 775 744 Ft	4 050 500 Ft	2 245 750 Ft	2 245 750 Ft	3 725 001 Ft	34 406 527 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	4 316 667 Ft	0 Ft	3 150 000 Ft	0 Ft	51 828 Ft	2 158 333 Ft	4 016 667 Ft	5 141 719 Ft	783 000 Ft	0 Ft	19 618 214 Ft
Működési bevételek	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	8 747 977 Ft	1 847 977 Ft	1 747 977 Ft	2 452 248 Ft	3 082 977 Ft	1 747 983 Ft	3 017 572 Ft	3 639 197 Ft	2 547 983 Ft	34 075 822 Ft
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	728 167 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	874 997 Ft	3 936 500 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül	0 Ft	0 Ft	982 447 Ft	4 995 096 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	20 562 975 Ft	0 Ft	26 540 518 Ft
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási bevételek	221 691 785 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	221 875 063 Ft
Bevételek összesen	235 474 148 Ft	14 082 363 Ft	19 673 144 Ft	26 069 126 Ft	18 596 590 Ft	16 365 667 Ft	15 731 016 Ft	19 998 244 Ft	23 235 146 Ft	21 386 231 Ft	38 212 112 Ft	19 195 714 Ft	468 019 501 Ft
Kiadások													
Személyi juttatások	8 431 832 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	11 534 557 Ft	10 431 600 Ft	14 431 860 Ft	15 155 520 Ft	12 615 223 Ft	123 191 632 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 247 177 Ft	1 122 155 Ft	1 484 205 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 867 284 Ft	1 534 398 Ft	15 110 304 Ft
Dologi kiadások	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	7 692 672 Ft	5 643 672 Ft	7 643 672 Ft	11 243 672 Ft	8 618 774 Ft	7 520 099 Ft	82 224 593 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	280 000 Ft	350 000 Ft	420 000 Ft	800 000 Ft	1 320 000 Ft	1 500 000 Ft	320 000 Ft	468 500 Ft	500 000 Ft	7 158 500 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	1 588 277 Ft	4 050 000 Ft	422 210 Ft	1 250 000 Ft	1 265 000 Ft	1 291 014 Ft	38 572 613 Ft	625 125 Ft	758 000 Ft	758 000 Ft	50 580 239 Ft
Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 000 000 Ft		2 636 384 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	8 000 000 Ft	146 080 792 Ft	22 072 611 Ft	182 789 787 Ft
Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási kiadások	4 166 906 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 350 184 Ft
Kiadások összesen	19 564 565 Ft	15 697 667 Ft	17 285 944 Ft	23 527 667 Ft	16 153 155 Ft	22 243 335 Ft	19 311 667 Ft	21 273 448 Ft	59 270 040 Ft	35 742 812 Ft	172 948 870 Ft	45 000 331 Ft	468 019 501 Ft

”

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet hatálya

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

2. Címrend

- 2. §** (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

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

- 3. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének, egyenlegét 239 399 508 Ft tárgyévi bevétellel, 239 399 508 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:
- a) a működési célú bevételt 223 399 508 Ft-ban, ebből előző évi pénzmaradványt 12 391 123 Ft-ban, 5 000 000 Ft rövid lejáratú folyószámlahitelben,
 - b) a működési célú kiadásokat 223 399 508 Ft-ban,
 - c) a felhalmozási célú bevételt 16 000 000 Ft-ban, a felhalmozási célú kiadást 16 000 000 Ft-ban állapítja meg.

- 4. §** (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 166 407 800 Ft
 - b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 16 000 000 Ft
 - c) Közhatalmi bevételek 18 400 000 Ft
 - d) Működési bevételek 18 874 185 Ft
 - e) Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - f) Működési célú átvett pénzeszközök 2 326 400 Ft
 - g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0Ft
 - h) Költségvetési bevételek összesen 222 008 385 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei 222 008 385 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 206 008 385 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 16 000 000 Ft.
- 5. §** (1) Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) Személyi juttatások 133 026 809 Ft
 - b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17 203 080 Ft
 - c) Dologi kiadások 58 067 302 Ft
 - d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 6 475 000 Ft
 - e) Egyéb működési célú kiadások 4 331 800 Ft
 - f) Beruházások 16 000 000 Ft
 - g) Felújítások 0 Ft
 - h) Tartalék 0 Ft
 - i) Költségvetési kiadások összesen 235 103 991 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai 235 103 991 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 219 103 991 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 16 000 000 Ft.

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

- 6. §** (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt – beleértve az 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 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

5. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

- 7. §** (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat, költségvetési kiadásait a 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a Németh József Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételeit a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a Németh József Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) Európai unió támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatásokat a 9. melléklet alapján határozza meg.
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámkeretét 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat működési támogatásait Áht.-n belül és Áht.-n kívül 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát 15. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

6. A bevételi többlet kezelése

- 8. §** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, általános és céltartalékot pénzügyi pénzügyi útján - a fizetési kötelezettségek figyelembevételével - hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, pénzügyi műveletek lebonyolítására a polgármestert felhatalmazza, aki a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad. A kamatok a lekötés szerinti pénzeszközöket működési, illetve céltartalék növelik.

7. Általános és céltartalék

- 9. §** Az önkormányzat költségvetésében az Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 Ft, melyből a felhalmozási céltartalék: 0 Ft.

8. Több éves kihatással járó feladatok

- 10. §** A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 16. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 11. §** A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

10. Közvetett támogatások

- 12. §** A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. Fejezet

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

11. Előirányzatok átcsoportosítása

- 13. § (1)** A Képviselő-testület a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2024. (X.2.) önkormányzati rendeletének 1. mellékletében meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 1 000 000,-Ft összegig a polgármesterre ruhazza át.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester félévente, a negyedévet követő első ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- 14. § (1)** A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (3) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (4) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozólag.

- 15. §** Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- 16. §** A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Jutai Közös Önkormányzati Hivatal.
- 17. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

12. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

- 18. §** (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 szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésben foglalt eseteket.
- (5) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeket 300 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.
- (6) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról- a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a Képviselő-testület dönt.
- (7) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.
- (8) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek ezen kötelezettségüket a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

13. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

- 19. §** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási 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.

14. Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendje

- 20. §** (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) A képviselő-testület február 28-ig az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolását ellenőrzi.
- (5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

- 21. §** 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.

15. Szolgáltatási szerződés

- 22. §** (1) 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.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.
- (3) 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.
- (4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (6) 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.

16. Önkormányzati biztos kirendelése

- 23. §** (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százmillió 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.

IV. Fejezet
ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

- 24. §** A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- 25. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Balogh Ádám
polgármester



dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

Az önkormányzati rendeletet 2025. február 14-én kihirdettem.


dr. Lukács Zoltán
jegyző

Címrend

	A	B
1	Cím	Alcím
2	Az önkormányzat költségvetési szervei	Az önkormányzat költségvetési szervei
3	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat	
4		Németh József Óvoda, Minibölcsőde és Konyha

A költségvetési hiány belső és külső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

	A	B	C
1	Működési cél	Kötelező feladat	Összesen:
2	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat	11 631 345 Ft	11 631 345 Ft
3	Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha	759 778 Ft	759 778 Ft
4	Felhalmozási cél	0 Ft	0 Ft
5	A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek		
6	Működési cél	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
7	Felhalmozási cél	0 Ft	0 Ft

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	31 874 093 Ft	0 Ft	0 Ft	31 874 093 F
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	48 200 058 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	34 806 900 Ft	0 Ft	0 Ft	34 806 900 F
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	12 986 047 Ft	0 Ft	0 Ft	12 986 047 F
6	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	47 792 947 Ft	0 Ft	0 Ft	47 792 947 F
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 341 354 Ft	0 Ft	0 Ft	2 341 354 F
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	7 391 848 Ft	0 Ft	0 Ft	7 391 848 F
9	Elszámolásból származó bevételek	B116	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
10	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	137 600 300 Ft	0 Ft	0 Ft	137 600 300 F
11	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	28 807 500 Ft	0 Ft	0 Ft	28 807 500 F
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 F
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
22	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
23	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
24	Társaságok jövedelemadói	B312	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
25	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
26	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
27	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
28	Vagyoni típusú adók	B34	5 100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 100 000 F
29	Értékesítési és forgalmi adók	B351	12 800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	12 800 000 F
30	Fogyasztási adók	B352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
31	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
32	Gépjárműadók	B354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
33	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
34	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	12 800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	12 800 000 F
35	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	500 000 F

	A	B	C	D	E	F
36	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 F
37	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
38	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 F
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 000 000 F
40	Tulajdonosi bevételek	B404	3 865 945 Ft	0 Ft	0 Ft	3 865 945 F
41	Ellátási díjak	B405	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
42	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 047 055 Ft	0 Ft	0 Ft	1 047 055 F
43	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
44	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
45	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 F
46	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 F
47	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
49	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
50	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
51	Egyéb működési bevételek	B411	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
52	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	6 313 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 313 000 F
53	Immateriális javak értékesítése	B51	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
54	Ingatlanok értékesítése	B52	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
55	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
56	Részesedések értékesítése	B54	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
57	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
58	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 F
64	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 F
65	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
68	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
69	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
70	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
71	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	209 447 200 Ft	0 Ft	0 Ft	209 447 200 F
72	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
73	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
74	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 F
75	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
76	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
77	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
78	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
79	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F

	A	B	C	D	E	F
80	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
81	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 F
82	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
83	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 F
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
86	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
87	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
88	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
89	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
90	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
91	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
92	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
93	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
94	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
95	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
97	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
98	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
99	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
100	Váltóbevételek	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
101	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	16 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	16 631 345 F
102	Bevételek mindösszesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 F

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Elszámolásból származó bevételek	B116	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
10	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	Társaságok jövedelemadói	B312	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	Vagyoni típusú adók	B34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	Fogyasztási adók	B352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	Gépjárműadók	B354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
36	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 343 487 Ft	0 Ft	0 Ft	8 343 487 Ft
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Tulajdonosi bevételek	B404	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Ellátási díjak	B405	1 547 210 Ft	0 Ft	0 Ft	1 547 210 Ft
42	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 670 488 Ft	0 Ft	0 Ft	2 670 488 Ft
43	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
46	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
47	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
49	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Egyéb működési bevételek	B411	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft
53	Immateriális javak értékesítése	B51	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Ingatlanok értékesítése	B52	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Részesedések értékesítése	B54	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft
72	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
75	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
77	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
80	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft
82	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Központi, irányító szervi támogatás	B816	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
87	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	91 482 740 Ft	0 Ft	0 Ft	91 482 740 Ft
93	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Váltóbevételek	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	91 482 740 Ft	0 Ft	0 Ft	91 482 740 Ft
102	Bevételek mindösszesen		104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Rövid Megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	33 098 360 Ft	0 Ft	0 Ft	33 098 360 Ft
3	Normatív jutalmak	K1102	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Végkielégítés	K1105	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Jubileumi jutalom	K1106	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Béren kívüli juttatások	K1107	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Ruházati költségtérítés	K1108	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	400 000 Ft
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Lakhatási támogatások	K1111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Szociális támogatások	K1112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	33 498 360 Ft	0 Ft	0 Ft	33 498 360 Ft
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	20 705 777 Ft	0 Ft	0 Ft	20 705 777 Ft
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	136 000 Ft	0 Ft	0 Ft	136 000 Ft
19	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	20 841 777 Ft	0 Ft	0 Ft	20 841 777 Ft
20	Személyi juttatások (=14+18)	K1	54 340 137 Ft	0 Ft	0 Ft	54 340 137 Ft
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 046 938 Ft	0 Ft	0 Ft	7 046 938 Ft
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 822 768 Ft	0 Ft	0 Ft	5 822 768 Ft
24	Árubeszerzés	K313	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 822 768 Ft	0 Ft	0 Ft	5 822 768 Ft
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	889 929 Ft	0 Ft	0 Ft	889 929 Ft
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	564 000 Ft	0 Ft	0 Ft	564 000 Ft
28	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 453 929 Ft	0 Ft	0 Ft	1 453 929 Ft
29	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	9 220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	9 220 000 Ft
30	Gázenergia szolgáltatás	K3312	5 900 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 900 000 Ft
31	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	850 000 Ft	0 Ft	0 Ft	850 000 Ft
32	Vásárolt élelmezés	K332	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
33	Bérleti és lízing díjak	K333	66 000 Ft	0 Ft	0 Ft	66 000 Ft
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 525 710 Ft	0 Ft	0 Ft	1 525 710 Ft
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	230 500 Ft	0 Ft	0 Ft	230 500 Ft
37	Egyéb szolgáltatások	K337	8 544 829 Ft	0 Ft	0 Ft	8 544 829 Ft
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	26 637 039 Ft	0 Ft	0 Ft	26 637 039 Ft
39	Kiküldetések kiadásai	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 552 455 Ft	0 Ft	0 Ft	8 552 455 Ft
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
44	Kamatkiadások	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
46	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 Ft
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	8 952 455 Ft	0 Ft	0 Ft	8 952 455 Ft
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	42 866 191 Ft	0 Ft	0 Ft	42 866 191 Ft
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Családi támogatások	K42	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 096 000 Ft	0 Ft	0 Ft	4 096 000 Ft
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Kamattámogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	235 800 Ft	0 Ft	0 Ft	235 800 Ft
73	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	12 598 400 Ft	0 Ft	0 Ft	12 598 400 Ft
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 401 600 Ft	0 Ft	0 Ft	3 401 600 Ft
82	Beruházások (=72+...+78)	K6	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
83	Ingatlanok felújítása	K71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
84	Informatikai eszközök felújítása	K72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
87	Felújítások (=76+...+79)	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Lakástámogatás	K87	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	131 060 066 Ft	0 Ft	0 Ft	131 060 066 Ft
99	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
104	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
105	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
106	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
107	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
108	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
113	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
114	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	95 018 479 Ft	0 Ft	0 Ft	95 018 479 Ft
120	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
122	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Váltókiadások	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
128	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	95 018 479 Ft	0 Ft	0 Ft	95 018 479 Ft
129	Kiadások mindösszesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	72 860 266 Ft	0 Ft	0 Ft	72 860 266 Ft
3	Normatív jutalmak	K1102	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Végkielégítés	K1105	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Jubileumi jutalom	K1106	5 263 906 Ft	0 Ft	0 Ft	5 263 906 Ft
8	Béren kívüli juttatások	K1107	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Ruházati költségtérítés	K1108	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	562 500 Ft	0 Ft	0 Ft	562 500 Ft
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Lakhatási támogatások	K1111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Szociális támogatások	K1112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	Személyi juttatások (=14+18)	K1	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 156 142 Ft	0 Ft	0 Ft	10 156 142 Ft
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	11 250 000 Ft
24	Árubeszerzés	K313	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	11 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	11 250 000 Ft
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	114 000 Ft	0 Ft	0 Ft	114 000 Ft
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	114 000 Ft	0 Ft	0 Ft	114 000 Ft
29	Közüzemi díjak	K331	468 000 Ft	0 Ft	0 Ft	468 000 Ft
30	Vásárolt ételmezés	K332	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Bérleti és lízing díjak	K333	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 Ft
33	Közvetített szolgáltatások	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	180 000 Ft	0 Ft	0 Ft	180 000 Ft
35	Egyéb szolgáltatások	K337	800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	800 000 Ft
36	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 548 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 548 000 Ft
37	Kiküldetések kiadásai	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	Reklám- és propagandakiadások	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 289 111 Ft	0 Ft	0 Ft	2 289 111 Ft
41	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Kamatkiadások	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Egyéb dologi kiadások	K355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 289 111 Ft	0 Ft	0 Ft	2 289 111 Ft

	A	B	C	D	E	F
46	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	15 201 111 Ft	0 Ft	0 Ft	15 201 111 Ft
47	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Családi támogatások	K42	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Kamattámogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
77	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Beruházások (=72+...+78)	K6	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Ingatlanok felújítása	K71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Informatikai eszközök felújítása	K72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
84	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Felújítások (=76+...+79)	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Lakástámogatás	K87	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft
97	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
104	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
105	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
106	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
107	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
108	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
112	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
113	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
114	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
120	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
122	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Váltókiadások	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Kiadások mindösszesen		104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	12 598 400 Ft	3 401 600 Ft	16 000 000 Ft
3	Összesen:	12 598 400 Ft	3 401 600 Ft	16 000 000 Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként

	A	B
1		0 Ft
2	Felújítások összesen:	0 Ft

Lakosságnak juttatott támogatások

	A	B
1	Megnevezés	Előirányzat
2	Önkormányzati rendeletben megállapított juttatások	6 355 000 Ft
3	ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000 Ft
4	ebből temetési költség	800 000 Ft
5	ebből anyasági támogatás	700 000 Ft
6	ebből rendkívüli települési támogatás	3 355 000 Ft
7	Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	120 000 Ft
8	K48 Egyéb nem intézményi ellátás	6 475 000 Ft

Támogatások kötelező feladatok ellátásához

1	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	
2	Támogatott neve	Előirányzat
3	Somogyjádi Szociális Társulás	3 200 000 Ft
4	Katasztrófavédelem	68 000 Ft
5	Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	130 000 Ft
6	Kaposmenti hulladék Önk.társ.	78 000 Ft
7	Kaposvár környéki belső ellenőrzési társulás	570 000 Ft
8	Szennai Fekete László ált.iskola	50 000 Ft
9	Összesen:	4 096 000 Ft
10	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	
11	Zselici Lámpások	73 850 Ft
12	Zselici Ezüsthárs Natúrpark Egyesület	30 000 Ft
13	Községek és kistételepülések országos önk. szövetsége	105 500 Ft
14	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	26 450 Ft
15	Összesen:	235 800 Ft

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	16 000 000 Ft		16 000 000 Ft
3	Összesen:	16 000 000 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft

Adatszolgáltatás a foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők összetételéről

	A	B
1	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összesen	20 fő
2	Választott tisztségviselők	7 fő
3	ebből főállású polgármester	1 fő
4	ebből alpolgármester	1 fő
5	ebből képviselők	5 fő
6	Közalkalmazottak	4 fő
7	ebből: biztos kezdet gyerekház	2 fő
8	ebből: tanyagondnok	1 fő
9	ebből: kulturális munkatárs	1 fő
10	Közfoglalkoztatottak	9 fő
11	Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha összesen	12 fő
12	Közalkalmazottak	12 fő
13	ebből óvónő	3 fő
14	ebből dajka	2 fő
15	ebből ételmezésvezető	1 fő
16	ebből szakács	1 fő
17	ebből konyhalány	1 fő
18	ebből kisegítő (ételosztó)	1 fő
19	ebből kisgyermeknevelő	2 fő
20	ebből bölcsődei dajka	1 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi összevont mérlege

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Bevétel összesen	Rovat szám	Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha								
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Mindösszesen
3	Működési célú támogatások áht-n belülről	B1	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 Ft
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	B2	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
5	Közhatalmi bevételek	B3	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft
6	Működési bevételek	B4	6 313 000 Ft		0 Ft	6 313 000 Ft	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft	18 874 185 Ft
7	Felhalmozási bevételek	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 Ft
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Költségvetési bevételek összesen		209 447 200 Ft	0 Ft	0 Ft	209 447 200 Ft	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft	222 008 385 Ft
11	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft
12	Maradvány igénybevétele-működési	B813	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 Ft	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft	12 391 123 Ft
13	Maradvány igénybevétele-felhalmozási	B813		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Intézményfinanszírozás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	90 722 962 Ft
16	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Bevételek összesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	239 399 508 Ft
18	Működési célú bevételek		210 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	210 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	223 399 508 Ft
19	Felhalmozási célú bevételek		16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
20	Bevételek összesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	239 399 508 Ft

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
21	Kiadás összesen	Rovat szám	Önkormányzat				Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha				
22			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Mindösszesen
23	Személyi juttatások	K1	54 340 137 Ft	0 Ft	0 Ft	54 340 137 Ft	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft	133 026 809 Ft
24	Munkaadót terhelő járulékok	K2	7 046 938 Ft	0 Ft	0 Ft	7 046 938 Ft	10 156 142 Ft	0 Ft	0 Ft	10 156 142 Ft	17 203 080 Ft
25	Dologi kiadások	K3	42 866 191 Ft	0 Ft	0 Ft	42 866 191 Ft	15 201 111 Ft	0 Ft	0 Ft	15 201 111 Ft	58 067 302 Ft
26	Ellátottak pénzbeni juttatásai	K4	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
27	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft
28	Beruházások	K6	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
29	Felújítások	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Költségvetési kiadások összesen		131 060 066 Ft	0 Ft	0 Ft	131 060 066 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	235 103 991 Ft
32	Államháztartáson belüli megelőlegezések	K914	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
33	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
34	Intézményfinanszírozás kiszűrése		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
35	Kiadások összesen		135 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	135 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	239 399 508 Ft
36	Működési célú kiadások		119 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	119 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	223 399 508 Ft
37	Felhalmozási célú kiadások		16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
38	Kiadások összesen		135 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	135 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	239 399 508 Ft
39	Működési célú bevételek-kiadások		90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft
40	Felhalmozási célú bevételek-kiadások		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Bevételek és kiadások egyenlege		90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft

A 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:	
1														
2	Bevételek													
3	Önkormányzatok működési támogatása	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	12 800 636 Ft	12 800 636 Ft	12 800 635 Ft	12 800 630 Ft	12 800 635 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	12 900 450 Ft	11 753 498 Ft	137 600 300 Ft
4	Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	28 807 500 Ft
5	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	5 316 667 Ft	0 Ft	3 150 000 Ft	0 Ft	300 000 Ft	2 158 333 Ft	5 316 667 Ft	2 158 333 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft
6	Működési bevételek	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	0 Ft	1 394 415 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	18 874 185 Ft
7	Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	35 468 Ft	387 733 Ft	185 000 Ft	185 000 Ft	387 733 Ft	387 733 Ft	387 733 Ft	185 000 Ft	185 000 Ft	2 326 400 Ft
8	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
9	Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	Finanszírozási bevételek	12 391 123 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	12 754 409 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	16 954 000 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	17 391 123 Ft
12	Bevételek összesen	26 328 361 Ft	13 937 238 Ft	22 265 905 Ft	16 984 706 Ft	36 486 970 Ft	17 134 232 Ft	17 434 237 Ft	14 735 327 Ft	19 288 076 Ft	16 483 304 Ft	22 234 052 Ft	16 087 100 Ft	239 399 508 Ft
13	Kiadások													
14	Személyi juttatások	9 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	12 754 409 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	16 954 000 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	133 026 809 Ft
15	Munkaadót terhelő járulékok	1 226 139 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	2 211 156 Ft	1 567 391 Ft	1 122 155 Ft	3 221 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 154 Ft	17 203 080 Ft
16	Dologi kiadások	4 961 389 Ft	5 643 672 Ft	3 852 000 Ft	5 643 672 Ft	3 462 530 Ft	4 642 000 Ft	3 643 672 Ft	3 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 679 Ft	58 067 302 Ft
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000 Ft	500 000 Ft	350 000 Ft	177 000 Ft	350 000 Ft	28 000 Ft	800 000 Ft	1 320 000 Ft	1 500 000 Ft	320 000 Ft	430 000 Ft	500 000 Ft	6 475 000 Ft
18	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	80 798 Ft	550 000 Ft	322 210 Ft	1 250 000 Ft	800 000 Ft	0 Ft	200 288 Ft	128 504 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	4 331 800 Ft
19	Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
20	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	Finanszírozási kiadások	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
23	Kiadások összesen	20 114 885 Ft	17 697 667 Ft	15 836 793 Ft	21 336 237 Ft	32 133 971 Ft	17 473 995 Ft	25 418 827 Ft	16 517 667 Ft	18 897 955 Ft	17 646 171 Ft	18 127 667 Ft	18 197 673 Ft	239 399 508 Ft

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

	A	B	C
1	Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15., 12.20.,	17 900 000 Ft
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft	0 Ft
4	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft	0 Ft
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	500 000 Ft
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft	0 Ft
8	Összesen		18 400 000 Ft
9	Adósságot keletkeztető ügyletek	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0 Ft	0 Ft
11	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír	0 Ft	0 Ft
12	Váltó kibocsátása	0 Ft	0 Ft
13	Pénzügyi lízing megkötése	0 Ft	0 Ft
14	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0 Ft	0 Ft
15	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0 Ft	0 Ft
16	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0 Ft	0 Ft
17	Összesen	0 Ft	0 Ft

Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

	A	B	C	D	E
1	BEVÉTELEK	Rovat-szám	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
2	Mük. Célú támog. Áht-n belülről	B1	166 407 800 Ft	167 005 000 Ft	167 005 000 Ft
3	Felhalm. Célú támog. Áht-n belülről	B2	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Közhatalmi bevételek	B3	18 600 000 Ft	18 600 000 Ft	18 600 000 Ft
5	Működési bevételek	B4	19 150 000 Ft	19 150 000 Ft	19 150 000 Ft
6	Felhalmozási bevételek	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Mük. Célú átvett pénzeszközök	B6	2 600 000 Ft	2 800 000 Ft	3 000 000 Ft
8	Felhalm. Célú átvett pénzeszközök	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Költségvetési bevételek összesen		206 757 800 Ft	207 555 000 Ft	207 755 000 Ft
10	Hitel-, kölcsönfelvétel áht kívülről-felhalm	B811	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
11	Maradvány igénybevétele- működési	B813	8 339 391 Ft	8 074 889 Ft	7 874 889 Ft
12	Maradvány igénybevétele-felhalmozási	B813	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Államháztartáson kívüli megelőlegezések	B814			
14	Intézményfinanszírozás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	BEVÉTEK ÖSSZESEN		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
16	Működési bevételek		212 497 191 Ft	212 829 889 Ft	212 629 889 Ft
17	Felhalmozási bevételek		0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	KIADÁSOK	Rovat-szám	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
19	Személyi juttatások	K1	133 026 809 Ft	133 026 809 Ft	133 026 809 Ft
20	Munkaadót terh. És szoc hjár	K2	17 203 080 Ft	17 203 080 Ft	17 203 080 Ft
21	Dologi kiadások	K3	58 067 302 Ft	58 600 000 Ft	58 600 000 Ft
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 800 000 Ft	6 800 000 Ft	6 800 000 Ft
23	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
24	Beruházások	K6	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Felújítások	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	Költségvetési kiadások összesen		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
28	finanszírozási kiadások	K9			
29	Intézményfinanszírozás	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
31	Működési célú kiadások		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
32	Felhalmozási kiadások		0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	Működési célú bevételek- kiadások		-7 600 000 Ft	-7 800 000 Ft	-8 000 000 Ft
34	Felhalmozási célú bevételek - kiadások		0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE		0 Ft	0 Ft	0 Ft

Közvetett támogatások

	A	B
1	Támogatás megnevezése	összeg
2	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
3	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
4	helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0 Ft
5	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0 Ft
6	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65

Telefon: 82/712-526

E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II.21.) önkormányzati rendeletének módosítására

A rendelet módosítására a bevételek növekedése és a kiadások átcsoportosítása miatt került sor.

A módosított összevont költségvetés bevétel és kiadás főösszege 468 019 501 Ft.

Az előző módosítást követően az önkormányzat működési támogatása összeségében 34 264 644 Ft-al növekedett.

Bevételeink az előző időszakhoz képest az alábbiak szerint változtak.

Önkormányzatok működési támogatása: 4 642 306 Ft

- általános működési támogatás -390 000
- Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 2 174 129 Ft
- Kulturális feladatok kiegészítő támogatása 654 677 Ft
- Költségvetési támogatások, kiegészítések 2 203 500 Ft

Egyéb működési célú támogatások áht belülről: 1 529 994 Ft

Felhalmozási célú támogatások: 20 562 975 Ft

- TPO-PLUS szociális infrastruktúra fejlesztés pályázatból újbóli kifizetési kérelem alapján kiutalt összeg 21 499 702 Ft
- munkaügyi központ (közfoglalkoztatás) -936 727 Ft

Közhatalmi bevételek: 2 983 386 Ft

- iparűzési adó 2 425 573 Ft
- egyéb közhatalmi bevétel 557 813 Ft (pótlék, talajterhelési díj, bírság)

Működési bevételek: 4 109 483 Ft

- szolgáltatások ellenértéke 144 115 Ft
- tulajdonosi bevétel 1 761 596 Ft
- kiszámlázott áfa 676 679 Ft
- egyéb működési bevétel 1 527 093 Ft

Működési célú átvett pénzeszköz: 436 500 Ft

- kiadások visszatérülése

Kiadásaink változása az előző időszakhoz képest.

Személyi juttatások: 8 066 435 Ft (végkielégítés, szabadságmegváltás, pedagógus béremelés)

Munkaadót terhelő járulékok: 412 244 Ft

Dologi kiadások: 3 674 854 Ft

- készletbeszerzés 1 438 473 Ft (karbantartási anyagok, rendezvények anyagköltsége)
- kommunikációs kiadások -16 390 Ft
- szolgáltatási kiadások 338 824 Ft (hulladék szállítás, földmunka, telekhatár kitűzés)
- áfa 1 913 947 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatása: 38 500 Ft
családtámogatás (rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli támogatása)

Beruházás: 22 072 611 Ft

Fenti kiegészítés és a mellékelt táblázatok alapján javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a 2024. évi költségvetés módosításának elfogadását.

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
Balogh Ádám
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK:

- társadalmi hatása: A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.
- gazdasági hatása: nem releváns

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS:

A rendelet tervezet az önkormányzat 2024. évi költségvetését határozza meg

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A rendelet tervezet környezeti hatása nem releváns.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:

Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti előirányzatot tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve megalkotjuk a község működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati intézményhálózat biztonságos működését veszélyezteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Somogy Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívást tehet.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:

A szabályozás alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a Jutai Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezet

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2025. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotása szükséges a felelős gazdálkodás megalapozásához. A költségvetési tervezés elengedhetetlen feltétele az önkormányzatok gazdálkodásának.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezet

Az 1. §-hoz

Mellékletek cseréje.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat és költségvetési szervei összevont együttes aktuális költségvetés fő számain tartalmazza.

A 3. §-hoz

Hatálybalépést tartalmazza.

Az 1. melléklet

Összevont bevételek.

A 2. melléklet

Összevont kiadások.

A 3. melléklet

Bevételek.

A 4. melléklet

Kiadások.

Az 5. melléklet

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételei.

A 6. melléklet

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásai.

A 7. melléklet

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként.

A 8. melléklet

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai.

A 9. melléklet

Kaposszerdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege.

A 10. melléklet

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Marekné dr. Mészáros Ágnes
aljegyző

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (II.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §**
- (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.
 - (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
 - (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
 - (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
 - (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
 - (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
 - (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
 - (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
 - (9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
 - (10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

2. § Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet

1. 3. § (1) bekezdésében a „433 754 857” szövegrészek helyébe a „468 019 501” szöveg,
2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „224 180 814” szövegrész helyébe a „237 882 483” szöveg,
3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „270 423 419” szövegrész helyébe a „282 615 452” szöveg,
4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „209 574 043” szövegrész helyébe a „230 137 018” szöveg és a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg,
5. 4. § (1) bekezdés a) pontjában a „155 801 084” szövegrész helyébe a „161 973 384” szöveg,

6. 4. § (1) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 7. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „16 634 828” szövegrész helyébe a „19 618 214” szöveg,
 8. 4. § (1) bekezdés d) pontjában a „29 966 339” szövegrész helyébe a „34 075 822” szöveg,
 9. 4. § (1) bekezdés f) pontjában a „3 500 000” szövegrész helyébe a „3 936 500” szöveg,
 10. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 11. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „211 879 794” szövegrész helyébe a „246 144 438” szöveg,
 12. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „205 902 251” szövegrész helyébe a „219 603 920” szöveg,
 13. 4. § (3) bekezdés b) pontjában az „5 977 543” szövegrész helyébe a „26 540 518” szöveg,
 14. 5. § (1) bekezdés a) pontjában a „115 125 197” szövegrész helyébe a „123 191 632” szöveg,
 15. 5. § (1) bekezdés b) pontjában a „14 698 060” szövegrész helyébe a „15 110 304” szöveg,
 16. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „78 594 739” szövegrész helyébe a „82 224 593” szöveg,
 17. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „7 120 000” szövegrész helyébe a „7 158 500” szöveg,
 18. 5. § (1) bekezdés f) pontjában a „160 717 176” szövegrész helyébe a „182 789 787” szöveg,
 19. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „463 669 317” szöveg,
 20. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „429 404 673” szövegrész helyébe a „43 669 317” szöveg,
 21. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „266 073 235” szövegrész helyébe a „278 265 268” szöveg,
 22. 5. § (3) bekezdés b) pontjában a „163 331 438” szövegrész helyébe a „185 404 049” szöveg
- lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balogh Ádám
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

„4. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
14	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
22	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
23	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
26	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
27	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
28	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
29	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
30	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
31	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
32	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
33	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
34	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 876 679 Ft	1 876 679 Ft	0 Ft
35	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
36	B410 Egyéb működési bevételek	9 441 786 Ft	9 441 786 Ft	0 Ft
37	B4 Működési bevételek	34 075 822 Ft	34 075 822 Ft	0 Ft
38	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
40	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
41	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
42	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 691 785 Ft	221 691 785 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 875 063 Ft	221 875 063 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

„5. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai

1	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összevont kiadásai			
2	A	B	C	D
3	Rovat Megnevezés	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
4	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	278 265 268 Ft	278 265 268 Ft	0 Ft
5	K1 Személyi juttatások	123 191 632 Ft	123 191 632 Ft	0 Ft
6	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>101 771 327 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
7	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>21 420 305 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
8	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 110 304 Ft	15 110 304 Ft	0 Ft
9	K3 Dologi kiadások	82 224 593 Ft	82 224 593 Ft	0 Ft
10	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>19 528 428 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
11	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>1 491 610 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
12	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>39 362 472 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
13	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	<i>19 488 769 Ft</i>	0 Ft
14	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	<i>190 615 Ft</i>	<i>190 615 Ft</i>	0 Ft
15	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	<i>152 000 Ft</i>	<i>152 000 Ft</i>	0 Ft
16	<i>ebből K334 karbantartás</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	<i>3 187 865 Ft</i>	0 Ft
17	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	<i>17 594 720 Ft</i>	0 Ft
18	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>11 359 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
19	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>21 830 724 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
20	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	<i>0 Ft</i>
21	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	<i>0 Ft</i>
22	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>40 422 261 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
23	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>4 840 288 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
24	<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>3 500 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
25	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>1 817 690 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
26	<i>K513 Tartalékok</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
27	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 404 049 Ft	185 404 049 Ft	<i>0 Ft</i>
28	K6 Beruházások	182 789 787 Ft	182 789 787 Ft	<i>0 Ft</i>
29	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
30	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>137 967 576 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
31	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
32	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>5 961 391 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
33	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
34	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>38 860 820 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
35	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	<i>0 Ft</i>
36	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>1 253 580 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
37	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
38	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>804 894 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
39	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>555 788 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
40	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	<i>0 Ft</i>
41	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	<i>0 Ft</i>
42	K9 Finanszírozási kiadások	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	<i>0 Ft</i>
43	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
44	<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
45	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>4 350 184 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
46	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>0 Ft</i>
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	468 019 501 Ft	468 019 501 Ft	0 Ft

„6. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fela.	ebből önként vállalt
2	B111Általános működési támogatás	35 705 503 Ft	35 705 503 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	44 035 506 Ft	44 035 506 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	33 424 929 Ft	33 424 929 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 194 567 Ft	8 194 567 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	2 989 392 Ft	2 989 392 Ft	0 Ft
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	3 216 960 Ft	3 216 960 Ft	0 Ft
8	B116 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B11 Önkormányzatok működési támogatása	127 566 857 Ft	127 566 857 Ft	0 Ft
10	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	34 406 527 Ft	34 406 527 Ft	0 Ft
11	ebből fejezet kezelésű előirányzat	11 543 340 Ft	11 543 340 Ft	0 Ft
12	ebből önkormányzati költségvetési szerv	3 286 955 Ft	3 286 955 Ft	0 Ft
13	ebből elkülönített állami pénzalapok	18 486 950 Ft	18 486 950 Ft	0 Ft
14	ebből társulások	1 089 282 Ft	1 089 282 Ft	0 Ft
15	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről	161 973 384 Ft	161 973 384 Ft	0 Ft
16	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	26 540 518 Ft	26 540 518 Ft	0 Ft
17	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	26 494 798 Ft	26 494 798 Ft	0 Ft
18	ebből elkülönített állami pénzalapok	45 720 Ft	45 720 Ft	0 Ft
19	B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
20	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft
21	B351 Értékesítési és forgalmi adó	13 808 573 Ft	13 808 573 Ft	0 Ft
22	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B355 Idegenforgalmi adó	51 828 Ft	51 828 Ft	0 Ft
25	B35 Termékek és szolgáltatások adói	13 860 401 Ft	13 860 401 Ft	0 Ft
26	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	757 813 Ft	757 813 Ft	0 Ft
27	B3 Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	19 618 214 Ft	0 Ft
28	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
29	B402 Szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	850 000 Ft	850 000 Ft	0 Ft
31	B404 Tulajdonosi bevételek	6 852 212 Ft	6 852 212 Ft	0 Ft
32	B405 Ellátási díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 315 244 Ft	1 315 244 Ft	0 Ft
34	B408 Kamatbevétel	400 000 Ft	400 000 Ft	0 Ft
35	B410 Egyéb működési bevételek	8 796 714 Ft	8 796 714 Ft	0 Ft
36	B4 Működési bevételek	18 244 170 Ft	18 244 170 Ft	0 Ft
37	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
39	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	436 500 Ft	436 500 Ft	0 Ft
40	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 936 500 Ft	3 936 500 Ft	0 Ft
41	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Rövid lejáratu hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	B813 Maradvány igénybevétele	221 117 982 Ft	221 117 982 Ft	0 Ft
44	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	183 278 Ft	183 278 Ft	0 Ft
45	B8 Finanszírozási bevételek	221 301 260 Ft	221 301 260 Ft	0 Ft
46	B1-B8 Bevételek összesen	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

„7. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fel.	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	185 803 069 Ft	185 803 069 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	57 364 197 Ft	57 364 197 Ft	0 Ft
4	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	36 042 888 Ft	36 042 888 Ft	0 Ft
5	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	21 321 309 Ft	21 321 309 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 623 409 Ft	6 623 409 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	64 076 724 Ft	64 076 724 Ft	0 Ft
8	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	7 826 703 Ft	7 826 703 Ft	0 Ft
9	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 440 610 Ft	1 440 610 Ft	0 Ft
10	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	36 014 867 Ft	36 014 867 Ft	0 Ft
11	<i>ebből:K331 közüzemi díjak</i>	18 237 272 Ft	18 237 272 Ft	0 Ft
12	<i>ebből:K332 vásárolt élelmezés</i>	190 615 Ft	190 615 Ft	0 Ft
13	<i>ebből K333 bérleti díj</i>	152 000 Ft	152 000 Ft	0 Ft
14	<i>ebből K334 karbantartás</i>	3 187 865 Ft	3 187 865 Ft	0 Ft
15	<i>ebből K336-7 szakmai és egyéb szolgáltatás</i>	14 247 115 Ft	14 247 115 Ft	0 Ft
16	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	17 694 544 Ft	17 694 544 Ft	0 Ft
18	<i>K352 Fizetendő Áfa</i>	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	0 Ft
19	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft	7 158 500 Ft	0 Ft
20	K5 Egyéb működési célú kiadások	50 580 239 Ft	50 580 239 Ft	0 Ft
21	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	40 422 261 Ft	40 422 261 Ft	0 Ft
22	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	4 840 288 Ft	4 840 288 Ft	0 Ft
23	<i>K508 Működési célú kölcsön áht-n kívül</i>	3 500 000 Ft	3 500 000 Ft	0 Ft
24	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	1 817 690 Ft	1 817 690 Ft	0 Ft
25	<i>K513 Tartalékok</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	185 251 163 Ft	185 251 163 Ft	0 Ft
27	K6 Beruházások	182 636 901 Ft	182 636 901 Ft	0 Ft
28	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	137 967 576 Ft	137 967 576 Ft	0 Ft
30	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	5 841 009 Ft	5 841 009 Ft	0 Ft
32	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	38 828 316 Ft	38 828 316 Ft	0 Ft
34	K7 Felújítások	2 614 262 Ft	2 614 262 Ft	0 Ft
35	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	1 253 580 Ft	1 253 580 Ft	0 Ft
36	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	804 894 Ft	804 894 Ft	0 Ft
38	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	555 788 Ft	555 788 Ft	0 Ft
39	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
41	K9 Finanszírozási kiadások	80 559 814 Ft	80 559 814 Ft	0 Ft
42	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	4 350 184 Ft	4 350 184 Ft	0 Ft
44	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
45	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	451 614 046 Ft	451 614 046 Ft	0 Ft

„8. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételei

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fa.	ebből önként vállalt fa.
2	B111Általános működési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3	B112 Köznevelési támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	B114 Kulturális feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	B11 Önkormányzatok működési támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	B16 Egyéb működési célú támogatások áht belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	ebből fejezet kezelésű előirányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	ebből elkülönített állami pénzalapok	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	B1 Működési célú támogatások ÁHT.belülről 10+11	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	B2 Felhalmozási célú támogatás ÁHT.belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	B34 Vagyoni típusú adók	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	Telekadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Magánszemélyek kommunális adója	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	B351 Értékesítési és forgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	B352 Fogyasztási adó (jövedéki)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	B354 Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	B355 Idegenforgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	B35 Termékek és szolgáltatások adói	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	B3 Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	B402 Szolgáltatások ellenértéke	11 944 115 Ft	11 944 115 Ft	0 Ft
27	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	B404 Tulajdonosi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	B405 Ellátási díjak	2 681 030 Ft	2 681 030 Ft	0 Ft
30	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	561 435 Ft	561 435 Ft	0 Ft
31	B408 Kamatbevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	B410 Egyéb működési bevételek	645 072 Ft	645 072 Ft	0 Ft
33	B4 Működési bevételek	15 831 652 Ft	15 831 652 Ft	0 Ft
34	B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	B62 Kölcsönök visszatérülése áht kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	B813 Maradvány igénybevétele	573 803 Ft	573 803 Ft	0 Ft
40	B817 Központi irányító szervi támogatások	76 209 630 Ft	76 209 630 Ft	0 Ft
41	B8 Finanszírozási bevételek	76 783 433 Ft	76 783 433 Ft	0 Ft
42	B1-B8 Bevételek összesen	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„9. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahelyi Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásai

	A	B	C	D
1	Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
2	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	92 462 199 Ft	92 462 199 Ft	0 Ft
3	K1 Személyi juttatások	65 827 435 Ft	65 827 435 Ft	0 Ft
4	<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	65 728 439 Ft	65 728 439 Ft	0 Ft
5	<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	98 996 Ft	98 996 Ft	0 Ft
6	K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 486 895 Ft	8 486 895 Ft	0 Ft
7	K3 Dologi kiadások	18 147 869 Ft	18 147 869 Ft	0 Ft
8	<i>K31 Készletbeszerzés</i>	11 701 725 Ft	11 701 725 Ft	0 Ft
9	<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	51 000 Ft	51 000 Ft	0 Ft
10	<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	3 347 605 Ft	3 347 605 Ft	0 Ft
11	<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	11 359 Ft	11 359 Ft	0 Ft
12	<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	3 036 180 Ft	3 036 180 Ft	0 Ft
13	<i>K352 Fizetendő Áfa</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	K5 Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	<i>K513 Tartalékok</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
21	K6 Beruházások	152 886 Ft	152 886 Ft	0 Ft
22	<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	120 382 Ft	120 382 Ft	0 Ft
26	<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	32 504 Ft	32 504 Ft	0 Ft
28	K7 Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	K9 Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	<i>K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	<i>K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	92 615 085 Ft	92 615 085 Ft	0 Ft

„10. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
2	Eszközbeszerzés (óvoda: Klímák, kondenzációs kazán)	1 849 042 Ft	499 241 Ft	2 348 283 Ft
3	Nyomtató beszerzés (bölcsődében)	61 721 Ft	16 665 Ft	78 386 Ft
4	Vízálló matrac (Óvoda)	58 661 Ft	15 839 Ft	74 500 Ft
5	3 db összecsukhatós pavilon	58 819 Ft	15 881 Ft	74 700 Ft
6	MF program eszközbeszerzés	3 933 148 Ft	1 061 950 Ft	4 995 098 Ft
7	Temető felső részéhez kerítés építés	227 500 Ft	61 425 Ft	288 925 Ft
8	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	137 619 694 Ft	37 157 315 Ft	174 777 009 Ft
9	Összesen:	143 808 585 Ft	38 828 316 Ft	182 636 901 Ft

„

12. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft
3	Összesen:	173 777 009 Ft	1 000 000 Ft	174 777 009 Ft

”

„17. melléklet a 3/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Kaposszerdahely Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2024.évi Előirányzat	Megnevezés	2024.évi Előirányzat
2	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
3	Működési célú bevételek	219 603 920 Ft	Működési célú kiadások	278 265 268 Ft
4	1. Önkormányzatok működési támogatásai	127 566 857 Ft	1. Személyi jellegű kiadások	123 191 632 Ft
5	2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	34 406 527 Ft	2. Munkaadót terhelő járulékok	15 110 304 Ft
6	3. Közhatalmi bevételek	19 618 214 Ft	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	82 224 593 Ft
7	4. Működési bevételek	34 075 822 Ft	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 158 500 Ft
8	5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	436 500 Ft	5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belültre	4 840 288 Ft
9	6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	3 500 000 Ft	6. Elvonások és befizetések	40 422 261 Ft
10			7. Működési célú visszatérítendő tám, kölcsön áht-n kívültre	3 500 000 Ft
11			8. Működési célú támogatás áht-n kívültre	1 817 690 Ft
12	Felhalmozási célú bevételek	26 540 518 Ft	Felhalmozási célú kiadások	185 404 049 Ft
13	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0 Ft	1. Beruházási kiadások	182 789 787 Ft
14	2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	26 540 518 Ft	2. Felújítások	2 614 262 Ft
15	3. Felhalmozási bevételek	0 Ft	3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belültre	0 Ft
16	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	0 Ft	4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívültre	0 Ft
17	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
18	HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		Működési célú tartalékok	0 Ft
19	Belső forrásból	221 691 785 Ft	1. Általános tartalék	0 Ft
20	1. Működési célú maradvány igénybevétele	18 095 285 Ft	2. Céltartalék	0 Ft
21	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	203 596 500 Ft	Felhalmozási célú tartalékok	0 Ft
22	Külső forrásból	0 Ft	1. Fejlesztési céltartalék	0 Ft
23	1.Rövid lejáratú hitel(folyószámlahitel)	0 Ft	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	4 350 184 Ft
24	2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	0 Ft	1. Hitel-, kölcsön törlesztés	0 Ft
25	3 Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	183 278 Ft	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	4 350 184 Ft
26	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	468 019 501 Ft
27	Működési célú bevételek összesen	237 882 483 Ft	Működési célú kiadások összesen	282 615 452 Ft
28	Felhalmozási célú bevételek összesen	230 137 018 Ft	Felhalmozási célú kiadások összesen	185 404 049 Ft

”

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	13 128 329 Ft	10 689 523 Ft	10 689 523 Ft	12 047 733 Ft	127 566 857 Ft
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 245 750 Ft	2 545 750 Ft	2 545 750 Ft	2 245 750 Ft	3 335 032 Ft	3 200 000 Ft	2 245 750 Ft	3 775 744 Ft	4 050 500 Ft	2 245 750 Ft	2 245 750 Ft	3 725 001 Ft	34 406 527 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	4 316 667 Ft	0 Ft	3 150 000 Ft	0 Ft	51 828 Ft	2 158 333 Ft	4 016 667 Ft	5 141 719 Ft	783 000 Ft	0 Ft	19 618 214 Ft
Működési bevételek	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	8 747 977 Ft	1 847 977 Ft	1 747 977 Ft	2 452 248 Ft	3 082 977 Ft	1 747 983 Ft	3 017 572 Ft	3 639 197 Ft	2 547 983 Ft	34 075 822 Ft
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	728 167 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	291 667 Ft	874 997 Ft	3 936 500 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül	0 Ft	0 Ft	982 447 Ft	4 995 096 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	20 562 975 Ft	0 Ft	26 540 518 Ft
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási bevételek	221 691 785 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	221 875 063 Ft
Bevételek összesen	235 474 148 Ft	14 082 363 Ft	19 673 144 Ft	26 069 126 Ft	18 596 590 Ft	16 365 667 Ft	15 731 016 Ft	19 998 244 Ft	23 235 146 Ft	21 386 231 Ft	38 212 112 Ft	19 195 714 Ft	468 019 501 Ft
Kiadások													
Személyi juttatások	8 431 832 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	8 431 840 Ft	11 534 557 Ft	10 431 600 Ft	14 431 860 Ft	15 155 520 Ft	12 615 223 Ft	123 191 632 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 247 177 Ft	1 122 155 Ft	1 484 205 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 867 284 Ft	1 534 398 Ft	15 110 304 Ft
Dologi kiadások	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	7 692 672 Ft	5 643 672 Ft	7 643 672 Ft	11 243 672 Ft	8 618 774 Ft	7 520 099 Ft	82 224 593 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	280 000 Ft	350 000 Ft	420 000 Ft	800 000 Ft	1 320 000 Ft	1 500 000 Ft	320 000 Ft	468 500 Ft	500 000 Ft	7 158 500 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	1 588 277 Ft	4 050 000 Ft	422 210 Ft	1 250 000 Ft	1 265 000 Ft	1 291 014 Ft	38 572 613 Ft	625 125 Ft	758 000 Ft	758 000 Ft	50 580 239 Ft
Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 000 000 Ft		2 636 384 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	8 000 000 Ft	146 080 792 Ft	22 072 611 Ft	182 789 787 Ft
Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 614 262 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási kiadások	4 166 906 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	183 278 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 350 184 Ft
Kiadások összesen	19 564 565 Ft	15 697 667 Ft	17 285 944 Ft	23 527 667 Ft	16 153 155 Ft	22 243 335 Ft	19 311 667 Ft	21 273 448 Ft	59 270 040 Ft	35 742 812 Ft	172 948 870 Ft	45 000 331 Ft	468 019 501 Ft



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65
Telefon: 82/712-526
E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadására

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ban előírt kötelezettségemnek eleget téve terjesztem a Tisztelt Képviselőtestület elé az Önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét. Az Önkormányzat 2025.évi költségvetési tervezetét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezéseinek megfelelően az alábbiak szerint kerül előterjesztésre:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat összevont 2025. évi pénzügyi előirányzatait 239 399 508 Ft tárgyévi bevétellel és 239 399 508 Ft tárgyévi kiadással tervezte.

Kiadásaink teljesítésére az állami támogatások, saját bevételek, előző év maradványa és a tervezett 5 000 000 Ft folyószámlahitel nyújt fedezetet.

A hitelfelvételre azért van szükség, mert a 2025. évben jubileumi jutalmak kifizetése válik esedékessé, melyre állami támogatás nem érkezik.

A tervezetből kiindulva, - a 2024. évi költségvetés teljesítésünket figyelembe véve – bázis típusú szemlélettel végeztük a tervezést 2025. évre. Az intézményeink (költségvetési szervek) elképzelését az előterjesztésnek megfelelően vettük számításba.

A településüzemeltetés költségeit a szükséges mértékben tervezzük. Fejlesztéseket pályázati támogatásokból kívánunk megvalósítani.

A minimál bér 290.800 Ft/hó és a garantált bér minimum 348.800 Ft/hó, a munkáltatói teher, a szociális hozzájárulási adó 13 %.

Kötelező feladatellátás:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat az Mötv-ből eredő kötelező közszolgáltatási feladatait a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal keretében látja el.

Az óvodai és bölcsődei nevelés feladatát az Önkormányzat fenntartásában álló Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha látja el.

Az idei évtől 1 fő 6 órás munkaidőben konyhai kisegítő és ételkiosztó munkakört lát el.

Az intézmény alkalmazottainak száma összesen 12 fő. A pedagógus béremelést a törvény szabályai szerint állapítottuk meg. Az idén 21.2 % emelést jelentett. A minimum összeg 19 %,

1 fő pedagógus júliusban nyugdíjba vonul, jelenleg a felmentési idejét tölti. Áprilistól 1 fő pályázat útján kerül felvételre.

Családsegítő és gyermekjóléti szolgálatot, nappali ellátást, házi segítségnyújtást, szociális étkeztetést 2024. január 1-től a Somogyjádi Alapszolgáltatási Központ és „Együtt Könnyebb”

Időskorúak Otthona társulási formában látja el. A feladatok ellátásához 3 200 000 Ft hozzájárulást terveztünk költségvetésünkben. A társulási ülést követően lesz ismert a tényleges adat.

Tanyagondnoki szolgálat működik településünkön, amelynek keretében a település egyes szociális ellátási feladatait támogatja. Állami támogatás mértéke 6 343 500 Ft, 352 560 Ft szociális ágazati pótlék. A bevételek a kiadásokat fedezik (bér, autó üzemeltetés).

Településünkön működik Biztos Kezdet Gyerekház, mely az önkormányzat költségvetésében a megfelelő COFOGON (104044) elkülönítetten van nyilvántartva.

Támogatása a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóságtól 12 054 000 Ft, plusz szociális ágazati pótlék 1 844 160 Ft. A bevételek kb.97-98 %-ban fedezik a kiadásokat. 1 fő vezető napi 8 órában, 1 fő munkatárs napi 6 órában látja el a feladatokat.

A gyermekétkeztetés normatív támogatása két részből áll. Bértámogatás 6 199 920 Ft, üzemeltetési támogatás 6 786 127 Ft.

A dologi kiadásokat 58 067 302 Ft összegben határoztuk meg, a rendelkezésre álló források és a kötelező feladat ellátás alapján.

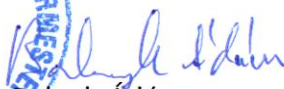
Ellátottak pénzbeli juttatására a teljes állami támogatás 6 475 000 Ft Ft összeget a szociális rendeletünkben szabályozott ellátási formákra került felosztásra.

Finanszírozási kiadások: 2024. évben megkapott 2025. januári megelőlegezés összege 4 295 517 Ft.

Javaslom, hogy Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét a fentiek és a mellékelt táblázatok alapján elfogadni szíveskedjenek.

Kaposszerdahely, 2025. február 10.




Balogh Ádám
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK:

- társadalmi hatása: A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

- gazdasági hatása: nem releváns

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS:

A rendelet tervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetését határozza meg

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A rendelet tervezet környezeti hatása nem releváns.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:

Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti előirányzatot tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve megalkotjuk a község működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati intézményhálózat biztonságos működését veszélyezteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Somogy Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívást tehet.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:

A szabályozás alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a Jutai Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2025. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotása szükséges a felelős gazdálkodás megalapozásához. A költségvetési tervezés elengedhetetlen feltétele az önkormányzatok gazdálkodásának.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az 1. §-hoz

A jogszabályszerkesztés követelményeinek megfelelően a rendelet hatályát állapítja meg. Megállapítja, hogy a rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak szervére.

A 2. §-hoz

Az államháztartási törvény előírásainak megfelelően a Képviselő testületnek meg kell állapítani a költségvetési címeket, milyen szervezetek alkotnak egy címet. A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint az intézmények külön-külön címet alkotnak.

A 3. §-hoz

A költségvetési bevételek és kiadások főösszegét tartalmazza és ezen belül a hiány összegét, megbontva működési és felhalmozási cél szerint. A bevételi és kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai: a bevételi főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai: a kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat kiadásai.

A 6. §-hoz

A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket tartalmazza, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörökről rendelkezik. Az egyensúly érdekében az előző évi pénzmaradvány is beépítésre került, hiszen költségvetési hiány jogszabályi előírások szerint nem tervezhető.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat, valamint a Németh József Óvoda Minibölcso és Konyha bevételeit és kiadásait tartalmazza. Ezen belül tartalmazza a felújításokat és a bevételeket is. A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, és a kötelező feladat ellátására adott támogatásokat. Az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek költségét. A közfoglalkoztatottak létszámát és az önkormányzat engedélyezett létszámát státusz szerint bontásban.

A 8. §-hoz

Rendelkezik a bevételi többlet felhasználásáról.

A 9. §-hoz

Az általános és a céltartalékról rendelkezik.

A 10. §-hoz

Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatokat a 16. melléklet szerint fogadja el. A későbbi évek előirányzatairól adott költségvetési évben dönt.

A 11. §-hoz

Előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban, egyenlő összegekben a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

A 12. §-hoz

Az önkormányzat közvetett támogatásairól szól.

A 13. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályairól szól. Az előirányzat átcsoportosításának jogát a képviselő-testület 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

A 14. §-hoz

A költségvetési szervek működését rögzíti. A gazdálkodás jogszerűségért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Szabályozza a bevételek átcsoportosítását. Éven túli kötelezettség vállalást csak az önkormányzat beleegyezésével vállalhatnak.

A 15. §-hoz

Az év közbeni előre nem ismert többletbevételekről, illetve felmerülő kiadásokról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amely a költségvetési rendeletet ennek megfelelően módosítja.

A 16. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtásában a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal működik közre.

A 17. §-hoz

Amennyiben maradvány keletkezik azt képviselő-testület hagyja jóvá.

A 18. §-hoz

Előirányzat módosítás szabályairól szól. Az átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A költségvetési szervek a többletbevételeiket 300.000,-Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználják.

A 19. §-hoz

Létszám és bér-gazdálkodásról rendelkezik. Az önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszáma kerül bemutatásra, költségvetési szervként és alkalmazotti státusz szerint.

A 20. §-hoz és a 21. §-hoz

A Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendjének szabályozása, illetve a 2011. évi CXII. törvényben rögzített kötelezettséget rögzíti, mely szerint a 5 millió forint értéket meghaladó szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon.

A 22. §-hoz

A szolgáltatási szerződésről szól. Az alapfeladatok ellátása érdekében, amennyiben nem áll rendelkezésre megfelelő humán erőforrás infrastruktúra lehetőség van szervezeten kívüli 3. személy igénybevételére. A jogszerűség biztosítása érdekében taxatívén felsorolja a szolgáltatási szerződés kötelező elemeit.

A 23. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendeléséről szól. Önkormányzati biztos kirendelése az önkormányzat likviditásának veszélybe kerülése esetén rendelhető ki. Költségvetési szerv likviditásának veszélybekerülése esetén a polgármester és a képviselő-testület kezdeményezheti, a polgármester kötelezettségszegése esetén a rendeletben felsorolt személyek.

A 24. §-hoz

Az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámoló elfogadása.

A 25. §-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Marekné dr. Mészáros Ágnes
aljegyző

**Kaposszerdahely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2025. (II.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. A rendelet hatálya

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

2. Címrend

- 2. §** (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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.

**II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

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

- 3. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének, egyenlegét 239 399 508 Ft tárgyévi bevétellel, 239 399 508 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:
- a) a működési célú bevételt 223 399 508 Ft-ban, ebből előző évi pénzmaradványt 12 391 123 Ft-ban, 5 000 000 Ft rövid lejáratú folyószámlahitelben,
 - b) a működési célú kiadásokat 223 399 508 Ft-ban,
 - c) a felhalmozási célú bevételt 16 000 000 Ft-ban, a felhalmozási célú kiadást 16 000 000 Ft-ban állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 166 407 800 Ft
 - b) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 16 000 000 Ft
 - c) Közhatalmi bevételek 18 400 000 Ft
 - d) Működési bevételek 18 874 185 Ft
 - e) Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - f) Működési célú átvett pénzeszközök 2 326 400 Ft
 - g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0Ft
 - h) Költségvetési bevételek összesen 222 008 385 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei 222 008 385 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 206 008 385 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 16 000 000 Ft.
5. § (1) Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) Személyi juttatások 133 026 809 Ft
 - b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17 203 080 Ft
 - c) Dologi kiadások 58 067 302 Ft
 - d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 6 475 000 Ft
 - e) Egyéb működési célú kiadások 4 331 800 Ft
 - f) Beruházások 16 000 000 Ft
 - g) Felújítások 0 Ft
 - h) Tartalék 0 Ft
 - i) Költségvetési kiadások összesen 235 103 991 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai 235 103 991 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 219 103 991 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 16 000 000 Ft.

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

6. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt – beleértve az 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 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

5. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

- 7. §** (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat, költségvetési kiadásait a 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a Németh József Óvoda Minibölcsőde és Konyha bevételeit a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a Németh József Óvoda Minibölcsőde és Konyha kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) Európai unió támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatásokat a 9. melléklet alapján határozza meg.
- (9) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámkeretét 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat működési támogatásait Áht.-n belül és Áht.-n kívül 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát 15. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

6. A bevételi többlet kezelése

- 8. §** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, általános és céltartalékot pénzügyi pénzügyi intézmény útján - a fizetési kötelezettségek figyelembevételével - hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, pénzügyi műveletek lebonyolítására a polgármestert felhatalmazza, aki a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad. A kamatok a lekötés szerinti pénzeszközöket működési, illetve céltartalék növelik.

7. Általános és céltartalék

- 9. §** Az önkormányzat költségvetésében az Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 Ft, melyből a felhalmozási céltartalék: 0 Ft.

8. Több éves kihatással járó feladatok

- 10. §** A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 16. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 11. §** A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

10. Közvetett támogatások

- 12. §** A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. Fejezet

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

11. Előirányzatok átcsoportosítása

- 13. § (1)** A Képviselő-testület a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2024. (X.2.) önkormányzati rendeletének 1. mellékletében meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 1 000 000,-Ft összegig a polgármesterre ruházza át.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester félévente, a negyedévet követő első ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- 14. § (1)** A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (3) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (4) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozólag.

- 15. §** Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- 16. §** A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Jutai Közös Önkormányzati Hivatal.
- 17. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

12. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

- 18. §** (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 szóló 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 beterjesztetni, 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.

13. Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

- 19. §** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási 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) előírányzatot nem lépheti túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőírányzat kérelemmel, ha előírányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

14. Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendje

- 20. §** (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) A képviselő-testület február 28-ig az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolását ellenőrzi.
- (5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

- 21. §** 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.

15. Szolgáltatási szerződés

- 22. §** (1) 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.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.
- (3) 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.
- (4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (6) 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.

16. Önkormányzati biztos kirendelése

- 23. §** (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százmillió 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.

IV. Fejezet
ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

- 24. §** A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- 25. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balogh Ádám
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Címrend

	A	B
1	Cím	Alcím
2	Az önkormányzat költségvetési szervei	Az önkormányzat költségvetési szervei
3	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat	
4		Németh József Óvoda, Minibölcso és Konyha

A költségvetési hiány belső és külső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

	A	B	C
1	Működési cél	Kötelező feladat	Összesen:
2	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat	11 631 345 Ft	11 631 345 Ft
3	Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha	759 778 Ft	759 778 Ft
4	Felhalmozási cél	0 Ft	0 Ft
5	A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek		
6	Működési cél	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
7	Felhalmozási cél	0 Ft	0 Ft

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	31 874 093 Ft	0 Ft	0 Ft	31 874 093 F
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	48 200 058 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	34 806 900 Ft	0 Ft	0 Ft	34 806 900 F
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	12 986 047 Ft	0 Ft	0 Ft	12 986 047 F
6	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	47 792 947 Ft	0 Ft	0 Ft	47 792 947 F
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 341 354 Ft	0 Ft	0 Ft	2 341 354 F
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	7 391 848 Ft	0 Ft	0 Ft	7 391 848 F
9	Elszámolásból származó bevételek	B116	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
10	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	137 600 300 Ft	0 Ft	0 Ft	137 600 300 F
11	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	28 807 500 Ft	0 Ft	0 Ft	28 807 500 F
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 F
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
22	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
23	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
24	Társaságok jövedelemadói	B312	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
25	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
26	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
27	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
28	Vagyoni típusú adók	B34	5 100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 100 000 F
29	Értékesítési és forgalmi adók	B351	12 800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	12 800 000 F
30	Fogyasztási adók	B352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
31	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
32	Gépjárműadók	B354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
33	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
34	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	12 800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	12 800 000 F
35	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	500 000 F

	A	B	C	D	E	F
36	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 F
37	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
38	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 F
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 000 000 F
40	Tulajdonosi bevételek	B404	3 865 945 Ft	0 Ft	0 Ft	3 865 945 F
41	Ellátási díjak	B405	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
42	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 047 055 Ft	0 Ft	0 Ft	1 047 055 F
43	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
44	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
45	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 F
46	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 F
47	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
49	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
50	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
51	Egyéb működési bevételek	B411	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
52	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	6 313 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 313 000 F
53	Immateriális javak értékesítése	B51	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
54	Ingatlanok értékesítése	B52	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
55	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
56	Részesedések értékesítése	B54	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
57	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
58	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 F
64	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 F
65	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
68	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
69	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
70	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
71	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	209 447 200 Ft	0 Ft	0 Ft	209 447 200 F
72	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
73	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
74	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 F
75	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
76	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
77	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
78	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
79	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F

	A	B	C	D	E	F
80	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
81	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 F
82	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
83	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 F
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
86	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
87	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
88	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
89	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
90	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
91	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
92	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
93	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
94	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
95	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
97	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
98	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
99	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
100	Váltóbevételek	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 F
101	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	16 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	16 631 345 F
102	Bevételek mindösszesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 F

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Elszámolásból származó bevételek	B116	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
10	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
24	Társaságok jövedelemadói	B312	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	Vagyoni típusú adók	B34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
29	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	Fogyasztási adók	B352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	Gépjárműadók	B354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
36	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
37	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 343 487 Ft	0 Ft	0 Ft	8 343 487 Ft
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Tulajdonosi bevételek	B404	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Ellátási díjak	B405	1 547 210 Ft	0 Ft	0 Ft	1 547 210 Ft
42	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 670 488 Ft	0 Ft	0 Ft	2 670 488 Ft
43	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
46	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
47	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
49	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Egyéb működési bevételek	B411	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft
53	Immateriális javak értékesítése	B51	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Ingatlanok értékesítése	B52	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Részesedések értékesítése	B54	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft
72	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
75	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
77	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
80	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft
82	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Központi, irányító szervi támogatás	B816	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
87	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	91 482 740 Ft	0 Ft	0 Ft	91 482 740 Ft
93	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Váltóbevételek	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	91 482 740 Ft	0 Ft	0 Ft	91 482 740 Ft
102	Bevételek mindösszesen		104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Rövid Megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	33 098 360 Ft	0 Ft	0 Ft	33 098 360 Ft
3	Normatív jutalmak	K1102	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Végkielégítés	K1105	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Jubileumi jutalom	K1106	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Béren kívüli juttatások	K1107	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Ruházati költségtérítés	K1108	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	400 000 Ft
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Lakhatási támogatások	K1111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Szociális támogatások	K1112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	33 498 360 Ft	0 Ft	0 Ft	33 498 360 Ft
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	20 705 777 Ft	0 Ft	0 Ft	20 705 777 Ft
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	136 000 Ft	0 Ft	0 Ft	136 000 Ft
19	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	20 841 777 Ft	0 Ft	0 Ft	20 841 777 Ft
20	Személyi juttatások (=14+18)	K1	54 340 137 Ft	0 Ft	0 Ft	54 340 137 Ft
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 046 938 Ft	0 Ft	0 Ft	7 046 938 Ft
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 822 768 Ft	0 Ft	0 Ft	5 822 768 Ft
24	Árubeszerzés	K313	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 822 768 Ft	0 Ft	0 Ft	5 822 768 Ft
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	889 929 Ft	0 Ft	0 Ft	889 929 Ft
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	564 000 Ft	0 Ft	0 Ft	564 000 Ft
28	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 453 929 Ft	0 Ft	0 Ft	1 453 929 Ft
29	Villamosenergia szolgáltatás	K3311	9 220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	9 220 000 Ft
30	Gázenergia szolgáltatás	K3312	5 900 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 900 000 Ft
31	Víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	850 000 Ft	0 Ft	0 Ft	850 000 Ft
32	Vásárolt élelmezés	K332	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
33	Bérleti és lízing díjak	K333	66 000 Ft	0 Ft	0 Ft	66 000 Ft
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 525 710 Ft	0 Ft	0 Ft	1 525 710 Ft
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	230 500 Ft	0 Ft	0 Ft	230 500 Ft
37	Egyéb szolgáltatások	K337	8 544 829 Ft	0 Ft	0 Ft	8 544 829 Ft
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	26 637 039 Ft	0 Ft	0 Ft	26 637 039 Ft
39	Kiküldetések kiadásai	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 552 455 Ft	0 Ft	0 Ft	8 552 455 Ft
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
44	Kamatkiadások	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
46	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 Ft
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	8 952 455 Ft	0 Ft	0 Ft	8 952 455 Ft
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	42 866 191 Ft	0 Ft	0 Ft	42 866 191 Ft
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Családi támogatások	K42	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	4 096 000 Ft	0 Ft	0 Ft	4 096 000 Ft
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Kamattámogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	235 800 Ft	0 Ft	0 Ft	235 800 Ft
73	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	12 598 400 Ft	0 Ft	0 Ft	12 598 400 Ft
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 401 600 Ft	0 Ft	0 Ft	3 401 600 Ft
82	Beruházások (=72+...+78)	K6	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
83	Ingatlanok felújítása	K71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
84	Informatikai eszközök felújítása	K72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
87	Felújítások (=76+...+79)	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Lakástámogatás	K87	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	131 060 066 Ft	0 Ft	0 Ft	131 060 066 Ft
99	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
104	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
105	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
106	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
107	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
108	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
113	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
114	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	95 018 479 Ft	0 Ft	0 Ft	95 018 479 Ft
120	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
122	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Váltókiadások	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
128	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	95 018 479 Ft	0 Ft	0 Ft	95 018 479 Ft
129	Kiadások mindösszesen		226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	72 860 266 Ft	0 Ft	0 Ft	72 860 266 Ft
3	Normatív jutalmak	K1102	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
6	Végkielégítés	K1105	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Jubileumi jutalom	K1106	5 263 906 Ft	0 Ft	0 Ft	5 263 906 Ft
8	Béren kívüli juttatások	K1107	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Ruházati költségtérítés	K1108	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Közlekedési költségtérítés	K1109	562 500 Ft	0 Ft	0 Ft	562 500 Ft
11	Egyéb költségtérítések	K1110	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12	Lakhatási támogatások	K1111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Szociális támogatások	K1112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
19	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
20	Személyi juttatások (=14+18)	K1	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 156 142 Ft	0 Ft	0 Ft	10 156 142 Ft
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	11 250 000 Ft
24	Árubeszerzés	K313	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	11 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	11 250 000 Ft
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	114 000 Ft	0 Ft	0 Ft	114 000 Ft
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
28	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	114 000 Ft	0 Ft	0 Ft	114 000 Ft
29	Közüzem díjak	K331	468 000 Ft	0 Ft	0 Ft	468 000 Ft
30	Vásárolt élelmezés	K332	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Bérelti és lízing díjak	K333	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
32	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	100 000 Ft
33	Közvetített szolgáltatások	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
34	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	180 000 Ft	0 Ft	0 Ft	180 000 Ft
35	Egyéb szolgáltatások	K337	800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	800 000 Ft
36	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 548 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 548 000 Ft
37	Kiküldetések kiadásai	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
38	Reklám- és propagandakiadások	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 289 111 Ft	0 Ft	0 Ft	2 289 111 Ft
41	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Kamatkiadások	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Egyéb dologi kiadások	K355	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
45	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 289 111 Ft	0 Ft	0 Ft	2 289 111 Ft

	A	B	C	D	E	F
46	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	15 201 111 Ft	0 Ft	0 Ft	15 201 111 Ft
47	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Családi támogatások	K42	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
59	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
60	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Kamattámogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
69	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
77	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Beruházások (=72+...+78)	K6	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Ingatlanok felújítása	K71	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Informatikai eszközök felújítása	K72	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
84	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Felújítások (=76+...+79)	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

	A	B	C	D	E	F
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Lakástámogatás	K87	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
95	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft
97	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
104	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
105	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
106	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
107	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
108	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
112	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
113	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
114	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
120	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
122	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Váltókiadások	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Kiadások mindösszesen		104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	12 598 400 Ft	3 401 600 Ft	16 000 000 Ft
3	Összesen:	12 598 400 Ft	3 401 600 Ft	16 000 000 Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként

	A	B
1		0 Ft
2	Felújítások összesen:	0 Ft

Lakosságnak juttatott támogatások

	A	B
1	Megnevezés	Előirányzat
2	Önkormányzati rendeletben megállapított juttatások	6 355 000 Ft
3	ebből iskolakezdési támogatás	1 500 000 Ft
4	ebből temetési költség	800 000 Ft
5	ebből anyasági támogatás	700 000 Ft
6	ebből rendkívüli települési támogatás	3 355 000 Ft
7	Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	120 000 Ft
8	K48 Egyéb nem intézményi ellátás	6 475 000 Ft

Támogatások kötelező feladatok ellátásához

1	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	
2	Támogatott neve	Előirányzat
3	Somogyjádi Szociális Társulás	3 200 000 Ft
4	Katasztrófavédelem	68 000 Ft
5	Fogorvosi szolgálat, üzemorvos	130 000 Ft
6	Kaposmenti hulladék Önk.társ.	78 000 Ft
7	Kaposvár környéki belső ellenőrzési társulás	570 000 Ft
8	Szennai Fekete László ált.iskola	50 000 Ft
9	Összesen:	4 096 000 Ft
10	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	
11	Zselici Lámpások	73 850 Ft
12	Zselici Ezüsthárs Natúrpark Egyesület	30 000 Ft
13	Községek és kistelepülések országos önk. szövetsége	105 500 Ft
14	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	26 450 Ft
15	Összesen:	235 800 Ft

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	Szociális Alapszolgáltatási Fejlesztése TOP Plusz-3.3.2-21-SO1-2022-00018	16 000 000 Ft		16 000 000 Ft
3	Összesen:	16 000 000 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft

Adatszolgáltatás a foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők összetételéről

	A	B
1	Kaposszerdahely Községi Önkormányzat összesen	20 fő
2	Választott tisztségviselők	7 fő
3	ebből főállású polgármester	1 fő
4	ebből alpolgármester	1 fő
5	ebből képviselők	5 fő
6	Közalkalmazottak	4 fő
7	ebből: biztos kezdet gyerekház	2 fő
8	ebből: tanyagondnok	1 fő
9	ebből: kulturális munkatárs	1 fő
10	Közfoglalkoztatottak	9 fő
11	Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha összesen	12 fő
12	Közalkalmazottak	12 fő
13	ebből óvónő	3 fő
14	ebből dajka	2 fő
15	ebből ételmezésvezető	1 fő
16	ebből szakács	1 fő
17	ebből konyhalány	1 fő
18	ebből kisegítő (ételosztó)	1 fő
19	ebből kisgyermeknevelő	2 fő
20	ebből bölcsődei dajka	1 fő

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi összevont mérlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Bevétel összesen		Önkormányzat			Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha				
	Rovat szám									
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Mindösszesen
3	Működési célú támogatások áht-n belülről	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	166 407 800 Ft
4	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
5	Közhatalmi bevételek	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft
6	Működési bevételek	6 313 000 Ft		0 Ft	6 313 000 Ft	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft	18 874 185 Ft
7	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
8	Működési célú átvett pénzeszközök	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 326 400 Ft
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Költségvetési bevételek összesen	209 447 200 Ft	0 Ft	0 Ft	209 447 200 Ft	12 561 185 Ft	0 Ft	0 Ft	12 561 185 Ft	222 008 385 Ft
11	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft
12	Maradvány igénybevétele-működési	11 631 345 Ft	0 Ft	0 Ft	11 631 345 Ft	759 778 Ft	0 Ft	0 Ft	759 778 Ft	12 391 123 Ft
13	Maradvány igénybevétele-felhalmozási		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	Intézményfinanszírozás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	90 722 962 Ft
16	Intézményfinanszírozás kiszűrése	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
17	Bevételek összesen	226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	239 399 508 Ft
18	Működési célú bevételek	210 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	210 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	223 399 508 Ft
19	Felhalmozási célú bevételek	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
20	Bevételek összesen	226 078 545 Ft	0 Ft	0 Ft	226 078 545 Ft	13 320 963 Ft	0 Ft	0 Ft	13 320 963 Ft	239 399 508 Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
21	Kiadás összesen	Önkormányzat				Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha				
22		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat	Összesen	Mindösszesen
23	Személyi juttatások	54 340 137 Ft	0 Ft	0 Ft	54 340 137 Ft	78 686 672 Ft	0 Ft	0 Ft	78 686 672 Ft	133 026 809 Ft
24	Munkaadót terhelő járulékok	7 046 938 Ft	0 Ft	0 Ft	7 046 938 Ft	10 156 142 Ft	0 Ft	0 Ft	10 156 142 Ft	17 203 080 Ft
25	Dologi kiadások	42 866 191 Ft	0 Ft	0 Ft	42 866 191 Ft	15 201 111 Ft	0 Ft	0 Ft	15 201 111 Ft	58 067 302 Ft
26	Ellátottak pénzbeni juttatásai	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6 475 000 Ft
27	Egyéb működési célú kiadások	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 331 800 Ft
28	Beruházások	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
29	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
31	Költségvetési kiadások összesen	131 060 066 Ft	0 Ft	0 Ft	131 060 066 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	235 103 991 Ft
32	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
33	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft
34	Intézményfinanszírozás kiszűrése	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
35	Kiadások összesen	135 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	135 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	239 399 508 Ft
36	Működési célú kiadások	119 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	119 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	223 399 508 Ft
37	Felhalmozási célú kiadások	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
38	Kiadások összesen	135 355 583 Ft	0 Ft	0 Ft	135 355 583 Ft	104 043 925 Ft	0 Ft	0 Ft	104 043 925 Ft	239 399 508 Ft
39	Működési célú bevételek-kiadások	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft
40	Felhalmozási célú bevételek-kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
41	Bevételek és kiadások egyenlege	90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	90 722 962 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft	0 Ft	-90 722 962 Ft	0 Ft

A 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:	
2	Bevételek													
3	Önkormányzatok működési támogatása	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	12 800 636 Ft	12 800 636 Ft	12 800 635 Ft	12 800 630 Ft	12 800 635 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	9 788 636 Ft	12 900 450 Ft	11 753 498 Ft	137 600 300 Ft
4	Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	2 400 625 Ft	28 807 500 Ft
5	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	5 316 667 Ft	0 Ft	3 150 000 Ft	0 Ft	300 000 Ft	2 158 333 Ft	5 316 667 Ft	2 158 333 Ft	0 Ft	0 Ft	18 400 000 Ft
6	Működési bevételek	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	0 Ft	1 394 415 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	1 747 977 Ft	18 874 185 Ft
7	Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	35 468 Ft	387 733 Ft	185 000 Ft	185 000 Ft	387 733 Ft	387 733 Ft	387 733 Ft	185 000 Ft	185 000 Ft	2 326 400 Ft
8	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
9	Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
10	Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
11	Finanszírozási bevételek	12 391 123 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	5 000 000 Ft	0 Ft	17 391 123 Ft
12	Bevételek összesen	26 328 361 Ft	13 937 238 Ft	22 265 905 Ft	16 984 706 Ft	36 486 970 Ft	17 134 232 Ft	17 434 237 Ft	14 735 327 Ft	19 288 076 Ft	16 483 304 Ft	22 234 052 Ft	16 087 100 Ft	239 399 508 Ft
13	Kiadások													
14	Személyi juttatások	9 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	12 754 409 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	16 954 000 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	10 431 840 Ft	133 026 809 Ft
15	Munkaadót terhelő járulékok	1 226 139 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	2 211 156 Ft	1 567 391 Ft	1 122 155 Ft	3 221 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 155 Ft	1 122 154 Ft	17 203 080 Ft
16	Dologi kiadások	4 961 389 Ft	5 643 672 Ft	3 852 000 Ft	5 643 672 Ft	3 462 530 Ft	4 642 000 Ft	3 643 672 Ft	3 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 672 Ft	5 643 679 Ft	58 067 302 Ft
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000 Ft	500 000 Ft	350 000 Ft	177 000 Ft	350 000 Ft	28 000 Ft	800 000 Ft	1 320 000 Ft	1 500 000 Ft	320 000 Ft	430 000 Ft	500 000 Ft	6 475 000 Ft
18	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	80 798 Ft	550 000 Ft	322 210 Ft	1 250 000 Ft	800 000 Ft	0 Ft	200 288 Ft	128 504 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	4 331 800 Ft
19	Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
20	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
21	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
22	Finanszírozási kiadások	4 295 517 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 295 517 Ft
23	Kiadások összesen	20 114 885 Ft	17 697 667 Ft	15 836 793 Ft	21 336 237 Ft	32 133 971 Ft	17 473 995 Ft	25 418 827 Ft	16 517 667 Ft	18 897 955 Ft	17 646 171 Ft	18 127 667 Ft	18 197 673 Ft	239 399 508 Ft

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

	A	B	C
1	Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15., 12.20.,	17 900 000 Ft
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft	0 Ft
4	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft	0 Ft
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	500 000 Ft
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft	0 Ft
8	Összesen		18 400 000 Ft
9	Adósságot keletkeztető ügyletek	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0 Ft	0 Ft
11	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír	0 Ft	0 Ft
12	Váltó kibocsátása	0 Ft	0 Ft
13	Pénzügyi lízing megkötése	0 Ft	0 Ft
14	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0 Ft	0 Ft
15	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0 Ft	0 Ft
16	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0 Ft	0 Ft
17	Összesen	0 Ft	0 Ft

Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

	A	B	C	D	E
1	BEVÉTELEK	Rovat-szám	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
2	Műk. Célú támog. Áht-n belülről	B1	166 407 800 Ft	167 005 000 Ft	167 005 000 Ft
3	Felhalm. Célú támog. Áht-n belülről	B2	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4	Közhatalmi bevételek	B3	18 600 000 Ft	18 600 000 Ft	18 600 000 Ft
5	Működési bevételek	B4	19 150 000 Ft	19 150 000 Ft	19 150 000 Ft
6	Felhalmozási bevételek	B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7	Műk. Célú átvett pénzeszközök	B6	2 600 000 Ft	2 800 000 Ft	3 000 000 Ft
8	Felhalm. Célú átvett pénzeszközök	B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft
9	Költségvetési bevételek összesen		206 757 800 Ft	207 555 000 Ft	207 755 000 Ft
10	Hitel-, kölcsönfelvétel áht kívülről-felhalm	B811	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
11	Maradvány igénybevétele- működési	B813	8 339 391 Ft	8 074 889 Ft	7 874 889 Ft
12	Maradvány igénybevétele- felhalmozási	B813	0 Ft	0 Ft	0 Ft
13	Államháztartáson kívüli megelőlegezések	B814			
14	Intézményfinanszírozás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	BEVÉTEK ÖSSZESEN		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
16	Működési bevételek		212 497 191 Ft	212 829 889 Ft	212 629 889 Ft
17	Felhalmozási bevételek		0 Ft	0 Ft	0 Ft
18	KIADÁSOK	Rovat-szám	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
19	Személyi juttatások	K1	133 026 809 Ft	133 026 809 Ft	133 026 809 Ft
20	Munkaadót terh. És szoc hjár	K2	17 203 080 Ft	17 203 080 Ft	17 203 080 Ft
21	Dologi kiadások	K3	58 067 302 Ft	58 600 000 Ft	58 600 000 Ft
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 800 000 Ft	6 800 000 Ft	6 800 000 Ft
23	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft
24	Beruházások	K6	0 Ft	0 Ft	0 Ft
25	Felújítások	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	Költségvetési kiadások összesen		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
28	finanszírozási kiadások	K9			
29	Intézményfinanszírozás	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
31	Működési célú kiadások		220 097 191 Ft	220 629 889 Ft	220 629 889 Ft
32	Felhalmozási kiadások		0 Ft	0 Ft	0 Ft
33	Működési célú bevételek- kiadások		-7 600 000 Ft	-7 800 000 Ft	-8 000 000 Ft
34	Felhalmozási célú bevételek - kiadások		0 Ft	0 Ft	0 Ft
35	BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE		0 Ft	0 Ft	0 Ft

Közvetett támogatások

	A	B
1	Támogatás megnevezése	összeg
2	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
3	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
4	helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0 Ft
5	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0 Ft
6	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft



ELŐTERJESZTÉS

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Az Áht 29/A. § értelmében „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A Gst. 8. § (2) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése értelmében:

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

A Gst 10. § (5) bekezdése:

„Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

Fentiek alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen mutatom be:

SAJÁT BEVÉTELEK	2026	2027	2028
a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	17.900.000 Ft	18.000.000 Ft	18.000.000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel	500.000 Ft	300.000 Ft	300.000 Ft
a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL	18.400.000 Ft	18.300.000 Ft	18.300.000 Ft
SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A	9.200.000 Ft	9.150.000 Ft	9.150.000 Ft
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	2026	2027	2028
hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0 Ft	0 Ft	0 Ft

a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0 Ft	0 Ft	0 Ft
váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	0 Ft	0 Ft	0 Ft

A fentiek alapján megállapítható, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig 2026-2028 évek vonatkozásában egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Kérem a határozati javaslat szerinti döntés meghozatalát.

Határozati javaslat

Kaposszerdahely Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Áht. 29/A §-ban foglalt kötelezettségének eleget téve az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

SAJÁT BEVÉTELEK	2026	2027	2028
a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	17.900.000 Ft	18.000.000 Ft	18.000.000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft	0 Ft	0 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel	500.000 Ft	300.000 Ft	300.000 Ft
a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL	18.400.000 Ft	18.300.000 Ft	18.300.000 Ft
SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A	9.200.000 Ft	9.150.000 Ft	9.150.000 Ft
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	2026	2027	2028
hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0 Ft	0 Ft	0 Ft
váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő	0 Ft	0 Ft	0 Ft

megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár			
a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0 Ft	0 Ft	0 Ft
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0 Ft	0 Ft	0 Ft
ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	0 Ft	0 Ft	0 Ft

Felelős: Balogh Ádám polgármester
Határidő: azonnal

Kaposszerdahely, 2025. február 10.





KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65

Telefon: 82/712-526

E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolójának elfogadásához

A „Csiripelő” Biztos Kezdet Gyerekház, 2013. július 30-án nyitott meg, pályázati program keretében, Kaposzserdahelyen, a Kossuth L. u. 59. alatti, volt iskolaépület egyik felében kialakított, jól felszerelt, igényes környezetben.

Cél elsősorban a 0-3 életév közötti időszakban a gyermekek és szüleik számára egy olyan hely, lehetőség biztosítása, ahol fejlődhet egy inger gazdag környezetben, tapasztalhatja a közösségben való együtt játszást, közös tevékenységeket, melyek összességében megkönnyítik a szocializálódást, az esetleges hátrányok ledolgozását is.

A Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolóját az előterjesztés tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a napirend megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biztos Kezdet Gyerekház 2024. évi beszámolóját megismerte, azt a melléklet szerinti tartalommal változatlanul elfogadja.

Felelős: Balogh Ádám polgármester
határidő: értelem szerint

Kaposzserdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
Balogh Ádám
polgármester

2024. ÉVI BESZÁMOLÓ

„CSIRIPELŐ” BIZTOS KEZDET
GYEREKHÁZ

KAPOSSZERDAHELY

Készítette: Tormási Adrienn

BKGYH vezető

A Gyerekház adatai

Az intézmény neve:

Csiripelő Biztos Kezdet Gyerekház

Az intézmény címe:

7476 Kaposszerdahely, Kossuth Lajos utca 59.

A fenntartó neve:

Kaposszerdahely Község Önkormányzata

A fenntartó székhelye:

7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.

A fenntartó adószáma:

15731687-2-14

A működési engedély hatálya:

Határozatlan időtartam.

A nyújtott szociális szolgáltatás típusa és formája:

Gyermekjóléti alapellátások – Biztos Kezdet Gyerekház

Az intézmény ágazati azonosítója:

SO515011

Ellátási terület:

Kaposszerdahely, Szenna, Zselickisfalud, Szilvásszentmárton

Az intézmény vezetőjének kinevezése:

Az intézményvezető megbízása a fenntartó kötelessége.

Az intézmény képviselője:

Az intézményt az intézményvezető képviseli.

Az intézmény felügyeleti szerve:

Kaposszerdahely Község Önkormányzata

Az intézmény jogállása:

Az intézmény nem önálló jogi személy.

Biztos Kezdet Gyerekház jogszabályi háttere

- A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény
- 2/2018. (I.18.) EMMI rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet módosításáról

Biztos Kezdet Gyerekház célja és küldetése

A Biztos kezdet program küldetése és esélyek megteremtése, illetve a képességek kibontakoztatásának biztosítása. Prevenációs program, amelynek segítségével reális lehetőség nyílik az eltérő élethelyzetből induló gyermekek számára a képességeik kibontakoztatására, az esetleges problémák lehető legkorábban történő felismerésére, a korai, célzott képességfejlesztésre, a hátrányos helyzetből fakadó fejlődésbeli elmaradás elkerülésére, a hátrányok mérséklésére, a kirekesztődés megelőzésére.

A Gyerekház által nyújtott szolgáltatások célja és feladata, hogy a gyermekek a legfontosabb életkori szakaszban, már a kora gyermekkorban segítséget kapjanak képességeik és készségeik kibontakozásához, megalapozva ezzel későbbi óvodai, iskolai sikerességüket.

Gyerekházunkban a szülőkkel való együttműködés és a bizalmi kapcsolat kialakítása kiemelt célunk, hiszen ezen keresztül tudunk segíteni saját erőforrásaik mobilizálásában, szülői szerepükben való megerősítésben.

Biztos Kezdet Gyerekház feladatai

Az 1997. évi XXXI. tv 38/A § (1) bekezdésben meghatározott célok megvalósítása az alábbiak szerint:

A Gyerekház feladata biztosítani a gyermekek számára rendszeres szakmai szolgáltatásként legalább képesség-kibontakoztató foglalkozást, fejlesztést, étkeztetést, valamint a szülőknek a gyermekkel együtt történő részvételét a foglalkozásokon, a szülők számára személyiség és kompetenciafejlesztést célzó, valamint egyéb preventív célú programokat. legalább havi 2 közösségi rendezvény megszervezését a szülők, illetve a helyi közösség számára.

Személyi feltételek

1 fő Biztos Kezdet Gyerekház vezető, 40 órában foglalkoztatva.

1 fő Biztos Kezdet Gyerekház 1. számú munkatárs, heti 30 órában foglalkoztatva.

Gyerekház vezető és munkatárs feladatai

- adminisztratív feladatok ellátása
- dokumentációs rendszer napi szintű kezelése
- KENYSZI (Igénybevevői Nyilvántartás) kezelése
- beszámolók és tervek készítése
- heti team megtartása a dolgozókkal
- havi team szervezése az együttműködő szolgálatokkal

- részt vesz a szakmai megbeszéléseken
- a szülőkkel szoros kapcsolatot igyekszik kiépíteni
- tízórai biztosítása
- programok, rendezvények szervezése
- gondoskodik a higiénés követelmények betartásáról a családok védelmére

A Biztos Kezdet Gyerekház alapelvei

Együtt dolgozni a leendő szülőkkel, a szülőkkel és gyerekekkel a csecsemők és kisgyerekek testi, szellemi és szociális fejlődésének előmozdításáért, különösen a hátrányos helyzetűekért, hogy harmonikusan fejlődhessenek. Együttműködni a különböző szakmák szakembereivel, azért hogy sikerüljön megtörni a gyerekek hátrányos helyzetének körforgását a szolgáltatás nyújtás tervezésétől a megvalósuláson át az értékelésig.

A Gyerekház jelenlegi vezetője Tormási Adrienn, 2018. május 1. óta látja el a vezetői feladatokat. Azóta a Gyerekháznak új Szakmai Programja van, illetve a Szervezeti és Működési Szabályzata is új, valamint elkészült a házirend is. Ez a három főbb dokumentum teljes képet ad és mutat a Gyerekház napi munkájáról.

Gyerekházunk naponta várja a gyerekeket és szüleiket:

Hétfőtől-Péntekig

Nyitvatartási időben 8-12 óra között

Szolgáltatási időben 8-14 óra között

A Csiripelő Biztos Kezdet Gyerekház fenntartója Kaposszerdahely Községi Önkormányzat, aki kötött egy megállapodást az ellátási területek illetékes képviselőivel úgy mint Szenna, Zselickisfalud, Szilvásszentmárton, hogy heti 2 alkalommal ha szükséges a kaposszerdahelyi falubusz átszállítja a Gyerekházba, illetve haza is, az oda járó szülőket és gyermekeiket. Az időpontokat a gyerekház dolgozói minden alkalommal megbeszélnek a szülőkkel. Erre a 2024-es évben nem volt szükség, mert a családok önállóan meg tudták oldani az átjárást.

A családok érkezése folyamatos, így a napi és heti rendünket is hozzájuk igazítva tervezzük meg. A gyerekház vezető minden héten 1 alkalommal team-ülést tart a gyerekház dolgozóival, továbbá havi 1 alkalommal a szakemberekkel. (védőnő, óvoda, bölcsőde, polgármester, gyermekjóléti szolgálat)

A gyerekház naponta ingyenes tízórai-val várja az oda érkezőket, azt minden nap frissen vásároljuk, az igényekhez igazodva.

Minden hónapra elkészítünk egy tervet, mely részletesen tartalmazza minden napra és órára lebontva a foglalkozásokat. Az aktuális terv mindig megtekinthető kifüggesztve a Gyerekházban a faliújságon.

Havonta 2 alkalommal közösségi rendezvényt tartunk, a családok igényeit, szokásait, aktuális ünnepeket figyelembe véve, melyeknek nagy sikere és közösségformáló ereje szokott lenni, egyre több családot vonzunk be ezzel.

Mellékelem a tavalyi évi havi terveket, melyből jól látszik a Gyerekház napi/havi munkája.

A Gyerekház kötelező indikátor száma 5 fő.

A tavalyi évben a Gyerekházba rendszeresen járó gyermekek száma

13 fő volt.

Vendég gyermek, aki csak néha látogatta a Gyerekházat 4 fő.

A házat rendszeresen látogató gyermekek életkora 0-3 év

A házat vendégként látogató gyermekek életkora 0-5 év

Az év folyamán a gyerekház gondozásába került gyermekek száma 4 fő.

Az év folyamán gyerekház gondozásából kilépett gyermekek száma 6 fő.

- bölcsődébe került 1 fő
- óvodai felvételt nyert 4 fő
- elköltözött a településről és ezért nem látogatja tovább a gyerekházat 0 fő

A gyerekházat rendszeresen igénybe vevő gyermekek közül rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül 0 fő.

A gyerekházat rendszeresen igénybe vevő gyermekek közül hátrányos helyzetű 0 fő.

A gyerekház településén él a gyermek 9 fő.

Más településről járnak át a gyerekházba 4 fő.

A gyerekházat rendszeresen igénybe vevő családok, háztartások száma 11.

Ebből egy szülős háztartás 0.

Két szülős háztartás 11.

2024. évi indikátorok alakulása havi bontásban:

Január : 9

Február: 9

Március: 9

Április: 8

Május: 8

Június: 8

Július: 8

Augusztus:8

Szeptember: 5

Október:8

November: 7

December: 7

A tavalyi évben a havi indikátor szám minden hónapban teljesítve volt, a belső arányok megléte hiányzik, ami azt jelenti, hogy a gyerekházba határozat által igazolt rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermek nem jár, sem határozat által igazolt HH/HHH család.

A tavalyi évben minden hónapban 2 közösségi rendezvényt szerveztünk, minden nagyobb ünnepet megünnepeltünk.

2024. évben is kiemelt figyelmet kapott a családok támogatása, így több adománnyal is tudtuk Őket segíteni melyeket a gyerekházvezető támogatók által kapott és adományozott a Családoknak.

Mellékelve csatolom a havi terveket, melyből jól látszik a Gyermekház munkája napra lebontva.

Napi-hetirend

HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK
Érkezés 8 órától	Érkezés 8 órától	Érkezés 8 órától	Érkezés 8 órától	Érkezés 8 órától
8-10 óra között folyamatos tízórai	8-10 óra között folyamatos tízórai	8-10 óra között folyamatos tízórai	8-10 óra között folyamatos tízórai	8-10 óra között folyamatos tízórai
8-10 óráig szabad foglalkozás	8-10 óráig szabad foglalkozás	8-10 óráig szabad foglalkozás	8-10 óráig szabad foglalkozás	8-10 óráig szabad foglalkozás
10 órától mese-hallgatás	10 órától kézműves foglalkozás	10 órától ének-zene	10 órától mondóka-vers	10 órától mozgásos játék

Ezen dokumentumot az intézményvezető előterjesztése után Kaposszerdahely Község Önkormányzata nevében Balogh Ádám Polgármester elfogadta.

Kaposszerdahely, 2025. 01. 14.

Tormási Adrienn
BKGYH vezető

Balogh Ádám
polgármester



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI
ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65

Telefon: 82/712-526

E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu

onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervének elfogadásához

A „Csiripelő” Biztos Kezdet Gyerekház, 2013. július 30-án nyitott meg, pályázati program keretében, Kaposzserdahelyen, a Kossuth L. u. 59. alatti, volt iskolaépület egyik felében kialakított, jól felszerelt, igényes környezetben.

Cél elsősorban a 0-3 életév közötti időszakban a gyermekek és szüleik számára egy olyan hely, lehetőség biztosítása, ahol fejlődhet egy inger gazdag környezetben, tapasztalhatja a közösségben való együtt játszást, közös tevékenységeket, melyek összességében megkönnyítik a szocializálódást, az esetleges hátrányok ledolgozását is.

A fő hangsúly, a megelőzésen van. A Biztos Kezdet program hitvallása az, hogy a társadalmi kirekesztődés megelőzésének kulcsa a kora gyermekkori (0-5 éves korban történő) integrált, komplex fejlesztés a család és a tágabb környezet aktív részvételével.

A Biztos Kezdet program bevezetésének célja, hogy minden gyerek – bárhol éljen is az országban – a legteljesebben kibontakoztathassa képességeit, és közel egyenlő eséllyel induljon, amikor elkezd az iskolát. Fontos, hogy olyan tapasztalatokra tegyen szert, amelyek lehetővé teszik, hogy a későbbiekben életminősége jó legyen. Vannak gyerekek, akiknek ehhez külön segítségre van szükségük. A Biztos Kezdet program szolgáltatásai alkalmasak arra, hogy megadják azt a támogatást, amelyre nekik és szüleiknek szükségük van.

A Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervét az előterjesztés tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a napirend megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biztos Kezdet Gyerekház 2025. évi munkatervét megismerte, azt a melléklet szerinti tartalommal változatlanul elfogadja

Felelős: Balogh Ádám polgármester
határidő: értelem szerint

Kaposzserdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
polgármester

2025. ÉVI TERV

„CSIRIPELŐ” BIZTOS KEZDET GYEREKHÁZ

KAPOSSZERDAHELY

Készítette: Tormási Adrienn

BKGYH vezető



A Biztos Kezdet Gyerekháznak biztosítania kell

- a) a gyermekek számára rendszeres szakmai szolgáltatásként legalább képességkibontakoztató foglalkozást, állapotfelmérést, fejlesztést és étkeztetést,
- b) a szülőknek a gyermekkel együtt történő részvételét a foglalkozásokon, a szülők számára személyiség- és kompetenciafejlesztést célzó, valamint egyéb preventív célú programokat,
- c) legalább havi kétszeri közösségi rendezvény megszervezését a szülők, illetve a helyi közösség számára, amelyből legalább az egyik rendezvény szakmai tartalmának a Biztos Kezdet Gyerekház szolgáltatásait igénybe vevő családok szükségleteihez kell igazodnia.

A Biztos Kezdet Gyerekház meghatározott célokat szolgáló, a helyi szükségleteknek megfelelő és kellően indokolt tevékenységeket is elláthat, így különösen

- a) a szülők részére védőnői, orvosi, dietetikus, egyéb egészségügyi tanácsadást biztosíthat
- b) legalább havi egy alkalommal – szakember bevonásával – szülői csoportos beszélgetéseket szervezhet
- c) fogyatékkal élő vagy eltérő fejlődésű gyermekek szülei számára konzultációs lehetőséget biztosíthat, fogyatékkal élő vagy eltérő fejlődésű gyermekek számára ellátást, szolgáltatást nyújtó szolgáltatók, intézmények képviselőivel
- d) különböző módszerek alkalmazásával segítheti a szülőket, hogy visszajelzést kapjanak a gyermekekkel való kommunikációjukról, nevelési módszereikről
- e) a környező aprófalvakban, tanyás területen élő gyermekek és szüleik számára heti rendszerességgel játékos foglalkozásokat szervezhet
- f) biztosíthatja a környező aprófalvakban, tanyás területen élő, nem megfelelően fejlődő gyermekek számára a megfelelő szakemberhez való hozzáférést
- g) javasolhatja a védőnői ellátást, más egészségügyi szolgáltatást, illetve szociális és gyermekjóléti szolgáltatás igénybevételét
- h) közreműködhet a családtervezési ismeretek átadásában, a veszélyeztetett várandósság megelőzésében és segítheti a várandós anyákat a gyermek fogadására való felkészülésben.

A Biztos Kezdet Gyerekház a család –és gyermekjóléti szolgálattal, valamint a család – és gyermekjóléti központtal együttműködve segíti elő a gyermek és a család sikeres társadalmi integrációját. A Biztos Kezdet Gyerekház legalább havonta egy alkalommal csoportmegbeszélést szervez a család – és gyermekjóléti szolgálat, az óvoda, egyéb gyermekintézmény, valamint szükség esetén a gyermekvédelmi jelzőrendszer más tagjának részvételével.

A Biztos Kezdet Gyerekház nyitvatartásának havi átlagban el kell érnie munkanaponként a hat órát, de minden munkanapon 8 és 12 óra között nyitva kell tartania.

A Biztos Kezdet Gyerekház nyújtotta szolgáltatás rendszeres igénybe vevőjének számít az a 0-3 éves korú gyermek, aki szülőjével az adott hónap nyitvatartási napjainak legalább harmincöt százalékában látogatja a Biztos Kezdet Gyerekházat.

A Biztos Kezdet Gyerekház nyújtotta szolgáltatást rendszeresen igénybe vevő gyermekek legalább felének rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeknek kell lennie, azzal, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek legalább felének egyúttal hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetűnek is kell minősülnie határozattal alátámasztva.

A Biztos Kezdet Gyerekház nyújtotta szolgáltatást rendszeresen igénybe vevő gyermekek létszámának havi átlagban el kell érnie a 7 főt.

A Biztos Kezdet Gyerekházban munkaviszony vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében kell foglalkoztatni

- a) heti 40 órában egy főt vezetői munkakörben
- b) heti 30 órában legalább egy főt nem vezetői munkakörben.

A Biztos Kezdet Gyerekházban vezetői munkakörben foglalkoztatott személynek rendelkeznie kell az alábbi képesítések valamelyikével:

A Biztos Kezdet Gyerekházban vezetői munkakörben foglalkoztatott személynek rendelkeznie kell az alábbi képesítések valamelyikével:

„A Biztos Kezdet Gyerekházban vezetői munkakörben foglalkoztatott személynek részt kell vennie a Gyerekházak számára szervezett szakmai műhelyeken.”

„A Biztos Kezdet Gyerekházban vezetői munkakörben foglalkoztatott személynek a vezetői munkakörben történő foglalkoztatásának kezdő időpontjáról számított egy éven belül el kell végeznie a Biztos Kezdet Alapképzést.”

- a) felsőfokú pedagógiai végzettség
- b) felsőfokú egészségügyi végzettség
- c) pszichológusi végzettség
- d) szociálpedagógiai végzettség
- e) egyéb felsőfokú végzettség mellett Biztos kezdet Gyerekházban eltöltött legalább két éves szakmai tapasztalat

A Biztos kezdet Gyerekházban nem vezetői munkakörben foglalkoztatott személynek rendelkeznie kell Biztos Kezdet alapképzéssel, melynek megszerzésére a munkaviszony kezdeti napjától 2 éve van.

A Biztos Kezdet Gyerekháznak vagy a Biztos Kezdet Gyerekháznak helyet biztosító, más szolgáltatást is befogadó integrált térnek meg kell felelnie a létesítési, használati és üzemeltetési tűzvédelmi előírásoknak, amelyet a Biztos Kezdet Gyerekház vagy a Biztos Kezdet Gyerekháznak helyet biztosító integrált tér helye szerinti illetékes tűzvédelmi hatóság- a fenntartó kérésére-állapít meg és évente ellenőriz.

A Biztos Kezdet Gyerekházban vagy a Biztos Kezdet Gyerekháznak helyet biztosító integrált térben biztosítani kell

- a) legalább egy, felnőttek és gyermekek fogadására egyaránt alkalmas fogadóhelyiséget,
- b) legalább egy, 25 négyzetméteres, természetes fénnel megvilágított, kialakított játszószobát,
- c) legalább egy, fejlesztő foglalkozások megtartására, a szülőkkel való beszélgetésre, csoportmegbeszélésre alkalmas helyiséget,
- d) legalább egy felnőtt wc-t,

- e) legalább egy gyermek wc-t vagy a felnőtt wc használatát lehetővé tevő szűkítőt,
- f) legalább egy fürdőszobát, gyerekfürdetésre alkalmas káddal vagy zuhanyzóval, mosógéppel, kézmosóval, és ruhaszárító eszközzel felszerelve,
- g) legalább egy teakonyhát, tűzhellyel, hűtőszekrénnel, kenyérpíróval, vízforralóval, előkészítő konyha lappal, vagy asztallal felszerelve,
- h) legalább kettő személyi számítógépet, melyek közül az egyik a Biztos Kezdet Gyerekház foglalkoztatottainak, a másik a szülők rendelkezésére áll,
- i) lehetőség szerint konyhakert művelésére alkalmas területet,
- j) babakocsi tárolására alkalmas fedett helyet,
- k) kinti játszóteret, ami az előírásoknak megfelel,

A játszószobában biztosítani kell

- a) egy könnyen kialakítható, puha és könnyen tisztán tartható játszó-mászó felületet,
- b) nyitott, a gyermekek számára hozzáférhető magasságú polcokat és rajtuk elhelyezett játékokat
- c) könyves sarkot polccal és alacsony ülőalkalmatossággal,
- d) pihenésre, alvásra alkalmas pihenőhelyet.

A Biztos Kezdet Gyerekház helyiségei – a játszószoba, a Wc, a fürdőszoba, és a konyha kivételével – többfunkciósak is lehetnek.

A Biztos Kezdet Gyerekházban a szolgáltatás nyújtása a miniszter által jóváhagyott módszertan alapján folyik. A miniszter a módszertant az általa vezetett minisztérium honlapján és a Szociális Ágazati Portálon közzéteszi, valamint gondoskodik annak folyamatos frissítéséről.

A gyerekház naponta várja a gyerekeket és szüleiket:

Hétfőtől-Péntekig

Nyitvatartási időben 8-12 óra között

A Csiripelő Biztos Kezdet Gyerekház fenntartója Kaposszerdahely Községi Önkormányzat, aki kötött egy megállapodást az ellátási területek illetékes képviselőivel úgy mint Szenna, Zselickisfalud, Szilvásszentmárton, hogy heti 2 alkalommal ha szükséges a kaposszerdahelyi falubusz átszállítja a Gyerekházba, illetve haza is, az oda járó szülőket és gyermekeiket. Az időpontokat a gyerekház dolgozói minden alkalommal megbeszélik a szülőkkel.

A családok érkezése folyamatos, így a napi és heti rendünket is hozzájuk igazítva tervezzük meg. A gyerekház vezető minden héten 1 alkalommal team-ülést tart a gyerekház dolgozókkal, továbbá havi 1 alkalommal a szakemberekkel. (védőnő, óvoda, bölcsőde, polgármester, gyermekjóléti szolgálat).

A gyerekház naponta ingyenes tízóráival várja az oda érkezőket, azt minden nap frissen vásároljuk, az igényekhez igazodva. Ennek havi költsége 20 000 Ft.

Minden hónapra elkészítünk egy tervet, mely részletesen tartalmazza minden napra és órára lebontva a foglalkozásokat. Az aktuális terv mindig megtekinthető kifüggesztve a falújságon.

Havonta 2 alkalommal közösségi rendezvényt tervezünk, ahogy ezt a kormány rendelkezései engedik meg is valósítjuk, a családok igényeit, szokásait figyelembe véve, melyeknek nagy sikere és közösségformáló ereje szokott lenni, egyre több családot vonzunk be ezzel. Minden hónapban az aktuális ünnepekhez igazodva próbáljuk közösségi programjainkat kitalálni és megszervezni. Lesz közösségi programunk házon belül, és olyan is amelyet házon kívül kirándulással kötünk egybe.

2025. január hónaptól minden héten hétfőn kora fejlesztőt foglalkoztatunk a Házban, csoportos foglalkozást tartva, 1,5 óra időtartamban, ennek havi díja 120 000 Ft.

2025. január hónaptól minden csütörtökön babusgató foglalkozás van a Házban, 40 perc időtartamban, ennek havi díja 30 000 Ft.

Nyáron július és augusztus hónapban, illetve decemberben a fejlesztés és babusgató nem lesz, a nyaralások, szabadságok, Gyerekház zárása miatt.

A havi 2 közösségi program várható anyagi vonzata 20 000 Ft.

Az aktuális ünnepek alkalmával és szezonálisan is díszítjük a Házat, melyhez alapanyagokra van szükségünk.

Tehát összesítve a Gyerekház várható éves anyagi költsége:

- közösségi rendezvények 12 x 20 000 Ft
- tízórai 12x 20 000 Ft
- anyag költség a díszítéshez, illetve írószerek, nyomtatóhoz patron, lap 100 000 Ft
- Babusgató 9x30 000 Ft
- Korai fejlesztő 9x 120 000 Ft

Összesen: 1 830 000 Ft 2025.évre

4 község adatai:

Kaposszerdahely lakosság: 1058 fő

0-3 éves korú gyermek: 30 fő

Kaposszerdahely vonatkozásában nincs rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek, sem hátrányos helyzetű sem halmozottan hátrányos helyzetű ebben a korosztályban.

Szenna lakosság: 770 fő

Szilvásszentmárton lakosság: 189 fő

Zselickisfalud lakosság: 238 fő

2025. havi tervek

HÓNAP

TERVEZETT PROGRAMOK

JANUÁR

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Családlátogatás-toborzás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Közösségi rendezvények:
-recept klub
-csere-bere nap
- korai fejlesztés
- babusgató

FEBRUÁR

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Éves szakmai tanácskozás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- recept klub
- farsang
- korai fejlesztés
- babusgató

MÁRCIUS

Heti team a dolgozóknak

Havi team szakemberekkel

Védőnői tanácsadás

Szabad játék

Mese foglalkozások

Kézműveskedés

Zenés foglalkozások

Mondókázás

Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében

Séta

Közösségi rendezvények:

- Nőnap köszöntés
- Csere bere nap
- Recept Klub
- korai fejlesztés
- babusgató

ÁPRILIS

Heti team a dolgozóknak

Havi team szakemberekkel

Gyerekorvosi tanácsadás

Szabad játék

Mese foglalkozások

Kézműveskedés

Zenés foglalkozások

Mondókázás

Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében

Séta

Közösségi rendezvények:

- Recept klub
- Húsvét

- korai fejlesztés
- babusgató

MÁJUS

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Óvoda látogatás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Falunap-játszóház
- Anyák napja
- korai fejlesztés
- babusgató

JÚNIUS

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Családlátogatás-toborzás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Recept klub
- Gyerek nap
- korai fejlesztés
- babusgató

JÚLIUS

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Védőnői beszélgető kör
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta
Közösségi rendezvények:
-Recept klub
-Kirándulás

AUGUSZTUS

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Gyermekeorvosi tanácsadás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta
Közösségi rendezvények:
-Állatsimogató
-Nyár búcsúztató

SZEPTEMBER

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Gyermekeorvosi tanácsadás
Óvoda látogatás
Családlátogatás
Szabad játék
Mese foglalkozások

Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Recept Klub I.-II.
- korai fejlesztés
- babusgató

OKTÓBER

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Baba-Mama beszélgető kör
szakemberrel
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás
Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Recept klub
- Őszi kirándulás
- korai fejlesztés
- babusgató

NOVEMBER

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Védőnői tanácsadás
Szabad játék
Mese foglalkozások
Kézműveskedés
Zenés foglalkozások
Mondókázás

Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Egészség nap I.
- Egészség nap II.
- korai fejlesztés
- babusgató

DECEMBER

Heti team a dolgozóknak
Havi team szakemberekkel
Szabad játék

Mese foglalkozások

Kézműveskedés

Zenés foglalkozások

Mondókázás

Mozgásos tevékenységek a
környezettudatosság jegyében
Séta

Közösségi rendezvények:

- Mikulás
- Karácsony

Ezen dokumentumot az intézményvezető előterjesztése után Kaposszerdahely Község
Önkormányzata nevében Balogh Ádám Polgármester elfogadta.

Kaposszerdahely, 2025. január 22.

Tormási Adrienn
BKGYH vezető

Balogh Ádám
polgármester



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65

Telefon: 82/712-526

E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményét megállapító 46/2024. (VII. 10.) képviselő-testületi határozat módosítására

Vajda-Horváth Éva, a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha főigazgatója benyújtott egy nyilatkozatot, mely szerint Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által a 46/2024. (VII. 10.) határozattal megállapított 30.000 Ft illetmény kiegészítésre 2025. január 1-től nem tart igényt.

Indokolásként az alábbiakat jelölte meg:

- a pedagógus béreket a Kormány rendezte,
- az intézmény költségvetését 2025. évben többletkiadások terhelik (2 jubileumi jutalom kifizetése, új óvodapedagógus alkalmazása)
- a vezetői feladatok egy részét delegálja az élelmezés vezetőnek, illetve a bölcsőde szakmai vezetőjének.

Az illetmény kiegészítésről történő lemondással nem csökken a főigazgató illetménye, tekintettel arra, hogy a Kormány döntése értelmében a pedagógus bérek 2025. január 1-től emelkedtek.

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha tekintetében 2025. évben valóban lesznek többletkiadások, a megfontolt gazdálkodás indokolt lenne.

Fentiek alapján javaslom, hogy a képviselő-testület fogadja el Vajda-Horváth Éva főigazgató illetményének 30.000 Ft kiegészítéséről történő lemondó nyilatkozatát és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Vajda-Horváth Éva, a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha főigazgatója részére a 46/2024.(VII.10.) határozattal megállapított 30.000 Ft illetmény kiegészítését – lemondó nyilatkozata alapján - 2025. január 1. napjával visszavonja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az illetmény módosítás átvezetéséhez szükséges intézkedéseket tegye meg!

Felelős: Balogh Ádám polgármester
Határidő: értelem szerint

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
Balogh Ádám
polgármester

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha
Főigazgatójától
7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.
tel.: +36/304742239
e-mail: kszerdahelyiovi@freemail.hu

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat

Polgármestere, Képviselő- testülete

Kaposszerdahely

Kossuth L. u. 65.

7476

Tárgy: Képviselő-testület által megállapított kiegészítésről lemondó nyilatkozat

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő- testület!

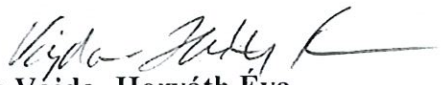
Alulírott Vajda- Horváth Éva, a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha főigazgatójaként nyilatkozom, hogy az Önök által 46/2024. (VII.10.) képviselő- testületi határozatban megállapított bérkiegészítésről, melynek összege **30 000 Ft, 2025. 01. 01-től** **LEMONDOK!**

Indokaim a következők:

- a kormány által a pedagógus bérek rendezésre kerültek
- nem szeretném terhelni, az amúgy is terhelt költségvetést (idén 2 jubileumi kifizetés, 3 hónapig +1 óvodapedagógus alkalmazása terhet jelent az óvoda költségvetésének)
- a vezetői feladatokat- a tanfelügyelet elvárása okán- delegálom a konyhán az élelmezés vezetőnek, bölcsiben a szakmai vezetőnek

Kérem Önöket, hogy a fenti indokaim figyelembe vételével és – ha csak egy kicsivel is- az intézmény költségvetési terheinek csökkentése érdekében fogadják el a bérkiegészítésről történő lemondó nyilatkozatomat!

Kaposszerdahely, 2025. 01. 06.


Tisztelettel: Vajda- Horváth Éva

főigazgató óvodapedagógus



ELŐTERJESZTÉS

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése szerint az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők – a központi beszerző szervek kivételével – a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

A közbeszerzési tervet a Képviselő-testület által jóváhagyott, az adott évre vonatkozó költségvetésben szereplő előirányzatok figyelembe vételével kell elkészíteni. A közbeszerzési terv értelemszerűen nem tartalmazza azokat a feladatokat, amelyek már folyamatban vannak, illetve előző évről áthúzódó kötelezettségvállalásokként szerepelnek a költségvetésben.

A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban foglalt közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő eljárást is lefolytathat, ha az általa előre nem látott okból előállt közbeszerzési igény vagy változás merült fel. Ebben az esetben a közbeszerzési tervet módosítani kell, megadva a módosítás indokát is.

Az elektronikus közbeszerzés részletes szabályairól 424/2017. (XII. 19.) Korm. rendelet 7. § (5) bekezdése szerint az ajánlatkérő a Kbt. 42. § (1) bekezdése szerinti közbeszerzési terv minimális adattartalmaként az EKR-ben megadja:

- a) a közbeszerzés tárgyát,
- b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
- c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
- d) a tervezett eljárás fajtáját,
- e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
- f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

Az előterjesztéshez mellékelte közbeszerzési tervet a fenti adattartalom szerint készítettük el.

A közbeszerzési tervet, valamint annak módosítását az elfogadást követően haladéktalanul; az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság által működtetett Közbeszerzési Adatbázisban – amennyiben a Közbeszerzési Adatbázisban való közzététel nem lehetséges, a saját vagy a fenntartója honlapján – közzétenni.

A közbeszerzési tervnek a tárgyévet követő évre vonatkozó közbeszerzési terv EKR-ben történő közzétételéig kell elérhetőnek lennie. (Kbt. 43. § (4) bek.). Lényeges, hogy a közbeszerzési terv az év során – szükség szerint – aktualizálásra kerüljön, továbbá az is, amennyiben az ajánlatkérő az adott költségvetési évben még a közbeszerzési terv elkészítése előtt közbeszerzési eljárást folytatott le, a tervben ennek ténye is szerepeljen.

A 2025. évi közbeszerzési terv tervezete az előterjesztéshez mellékelten csatolásra került.

Határozati javaslat

1. Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése alapján, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja Kaposszerdahely Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervét.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a közbeszerzési tervnek az elektronikus közbeszerzési rendszerben (EKR) történő közzétételéről.

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: azonnal

Kaposszerdahely, 2025. január 31.



Zselicszentpál Községi Önkormányzat
2025. évi közbeszerzési terve
EKR AZONOSÍTÓ: EKR SZ_26332981

	Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés tervezett mennyisége	Közbeszerzésre irányadó eljárási rend	Tervezett eljárás fajtája	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja
1.						

Kaposszerdahely, 2025. február^{13.}





ELŐTERJESZTÉS

a közösségi szintér szolgáltatási tervének jóváhagyására

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban törvény) 78/I. § (4) bekezdés b) pontja értelmében az önkormányzat, amely közösségi szintert, illetve közművelődési intézményt tart fenn, jóváhagyja a közművelődési intézmény éves munkatervét.

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szintek követelményeiről 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a alapján:

„3. § (1) A feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

(2) Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

- a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
- b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
- c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
- d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
- e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

(3) Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

(4) A feladatellátó a (3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

(5) A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi szintérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

(6) Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.”

Vinczéné Párkányi Diána közművelődési asszisztens elkészítette a Kaposzserdahelyi Községi Szintér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Határozati javaslat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Kaposszerdahelyi Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerinti változatlan tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Balogh Ádám polgármester

Határidő: értelem szerint

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
polgármester

ÉVES MUNKATERV

Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) ENMI rendelet 3. § (2)												
Közművelődési alapszolgáltatások Kult. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendezése vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínel módja	(1) Állami normatíva	(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati forrás (NSRF, Csomói Alap, egyedi támogatás...)	(4) Európai Unió pályázati támogatása	(5) Saját bevétel	(6) Egyéb bevétel forrás (adomány, Norvég Alap...)	
Közművelődési alapszolgáltatások	Művelődési központok létrehozásának elősegítése, művelődési támogatás, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődési központok számának helyszínel biztosítása											
	A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése											
	Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása											
	A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása											
	Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása											
	A tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása											
	Kulturális alapú gazdaságfejlesztés											
ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA						0	0					
Egyéb, nem közművelődési alapszolgáltatások	1. Rendezvény/program/projekt	Farsangi buli	közösségfejlesztés	2025. február 8	60 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	60 000				
	2. Rendezvény/program/projekt	Farsangi bolcsis moka	közösségfejlesztés	2025. március 1.	50 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	50 000				
	3. Rendezvény/program/projekt	Március 15-i ünnepség	kulturális megemlékezés	2025. március 14.	50 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	10 000				
	4. Rendezvény/program/projekt	Húsvéti jácsohláz	közösségfejlesztés	2025. április 11	50 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	30 000				
	5. Rendezvény/program/projekt	Nemzeti nap Roma kultúra napja	közösségfejlesztés	2025. május 10.	100 fő	sportpálya	helyi lakosság	50 000				
	6. Rendezvény/program/projekt	Falunap	közösségfejlesztés	2025. június 14.	600 fő	sportpálya	helyi lakosság	1 040 000				
	7. Rendezvény/program/projekt	Népi élményutazás	közösségfejlesztés	2025. július 21-25	30 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	26 000				
	8. Rendezvény/program/projekt	augusztus 20-i ünnepség	közösségfejlesztés	2025. augusztus 20	50 fő	Szent István park	helyi lakosság	16 000				
	9. Rendezvény/program/projekt	Bölcsház	közösségfejlesztés	2025. szeptember 14.	50 fő	sportpálya	helyi lakosság	20 000				
	10. Rendezvény/program/projekt	Helyi nyelvjárások köznevelése	közösségfejlesztés	2025. október 15.	80 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	150 000				
	11. Rendezvény/program/projekt	1956-os forradalom ünnepe	közösségfejlesztés	2025. október 22.	30 fő	1956-os park	helyi lakosság	22 000				
	12. Rendezvény/program/projekt	Március napjainak ünnepe	közösségfejlesztés	2025. november 11.	50 fő	mikrotársadalmi központ	helyi lakosság	20 000				
	13. Rendezvény/program/projekt	Karácsonyi műsor, adventi bölcsház	közösségfejlesztés	2025. december 12.	200 fő	templom	helyi lakosság	30 000				
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése						1 524 000	0	0	0	0	0	
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)						1524000						



ELŐTERJESZTÉS

a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítására

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha (székhelye: 7476 Kaposzserdahely, Kossuth u. 65.) Kaposzserdahely Községi Önkormányzat fenntartásában működő intézmény, melynek két telephelye van: a Típegő Mini Bölcsőde és a Kaposzserdahelyi Konyha.

Az intézmény által ellátott feladatok:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (19) bekezdés 6. pontja és nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nktv.) 5. § (1) bekezdésének a.) pontja és a 8. § (1) bekezdése alapján óvodai nevelés,
- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 43/A. § alapján mini bölcsődei ellátás,
- a Gyvt. 21. § (1) bekezdésének a.), b.), e.) és g.) pontja szerinti gyermekétkeztetés,
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62. § (1) bekezdése szerint szociális étkeztetés.

Az alábbi kormányzati funkciót az alapító okirat nem tartalmazza, ezért annak kiegészítése szükséges:

104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

További módosítást az alapító okirat nem tartalmaz.

Fentiek értelmében a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratának módosítása szükséges.

A változások a módosító okiratban megjelölésre és az egységes szerkezetű alapító okiratban átvezetésre kerültek.

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha módosító okiratának és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratának elfogadására.

Határozati javaslat:

- 1.) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 1. számú melléklete szerint a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha Alapító okiratának Módosító okiratát elfogadja.
- 2.) Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 2. számú melléklete szerint a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okiratát elfogadja.
- 3.) A Képviselő-testület felhatalmazza Balogh Ádám polgármestert, hogy a módosított és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot Kaposszerdahely Községi Önkormányzat képviseletében aláírja.
- 4.) A Képviselő-testület felkéri az aljegyzőt, hogy a jelen határozattal elfogadott Módosító okiratot, valamint a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító okiratot a Magyar Államkincstár Somogy Vármegyei Igazgatósága részére küldje meg.

Felelős: Balogh Ádám polgármester, Marekné dr. Mészáros Ágnes aljegyző

Határidő: azonnal

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a fenti határozati javaslatot fogadja el!

Kaposszerdahely, 2025. január 31.



Balogh Ádám
polgármester

Okirat száma: K/259-2/2025.

Alapító okirat

módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján a Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha alapító okiratát a következők szerint adom ki:

1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

1.1. A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése: Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha

1.2. A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: 7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.

1.2.2. telephelye(i):

	telephely megnevezése	telephely címe
1	Típegő Mini Bölcsőde	7476 Kaposszerdahely, Kossuth Lajos u. 59.
2	Kaposszerdahelyi Konyha	7476 Kaposszerdahely, Kossuth Lajos u. 59.

2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezők

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 2013. július 1.

2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

2.2.1. megnevezése: Kaposszerdahelyi Községi Önkormányzat

2.2.2. székhelye: 7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.

2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Szennai Fekete László Óvoda	7477 Szenna, Rákóczi F. u. 34.

3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

3.1. A költségvetési szerv irányító szervének

3.1.1. megnevezése: Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

3.1.2. székhelye: 7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.

3.2. A költségvetési szerv fenntartójának

3.2.1. megnevezése: Kaposszerdahely Községi Önkormányzat

3.2.2. székhelye: 7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.

4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1. A költségvetési szerv közfeladata:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 6. pontja, és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt. tv.) 5. § (1) bekezdésének a.) pontja és a 8. § (1) bekezdése alapján óvodai nevelés, a gyermekek védelméről és a gyámsági igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 43/A. § alapján mini bölcsődei ellátás, a Gyvt. 21. § (1) bekezdésének a), b), e), és g) pontja szerinti gyermekétkeztetés, és a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Sztv.) 62. § (1) bekezdése szerint szociális étkeztetés.

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	851020	óvodai nevelés

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:

Az intézmény az Nkt. tv. 8. § (1) bekezdése alapján a gyermek hároméves korától (a jogszabályban előírt feltételek mellett 2,5 éves korától) a tankötelezettség kezdetéig tartó, a teljes óvodai életet átívelő foglalkozásokat és a gyermek napközbeni ellátásával összefüggő feladatokat is magában foglaló óvodai nevelési tevékenységgel összefüggő feladatokat látja el.

Az intézmény ellátja az Nkt. tv. 4. § 13. pontjában foglalt kiemelt figyelmet igénylő gyermekek, beleértve az Nkt. tv. 4. § 25. pontjában foglalt, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek (beszéd fogyatékos, egyéb pszichés fejlődési zavarú, enyhén látási fogyatékos, óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai, sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai ellátásával összefüggő speciális eszközökkel, foglalkozásokkal, ellátással kapcsolatos feladatok, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek integrációs és képesség kibontakoztató felkészítése) óvodai nevelését is. Az intézmény alaptevékenysége továbbá az óvodai nevelés, ellátás (beleértve a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését, ellátását is) Nkt. tv. szerinti működtetési feladatainak ellátása.

Az óvoda a 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 173. §-a alapján a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára az oktatásért felelős miniszter által kiadott

személyiségfejlesztő, tehetséggondozó, felzárkóztató program szerint óvodai fejlesztő programot szervez.

Az intézmény ellátja a Gyvt. 43/A § (2) bekezdés d) pontja szerinti többcélú, közös igazgatású intézményként mini bölcsődei ellátást biztosít.

Az intézmény ellátja a Gyvt. 21. § (1) bekezdésének a), b), e), és g) pontjában foglalt bölcsődei, óvodai és szünidei gyermekétkeztetés feladatát.

Az intézmény az Sztv. 62. § (1) bekezdése szerint szociális étkeztetést biztosít.

Az intézmény munkahelyi étkeztetés feladatát is ellát.

Az intézmény telephelyén üzemelő főző konyha látja el a Kaposszerdahelyi Óvoda és a Tipegő Mini Bölcsőde gyermekétkeztetését, valamint a Kaposszerdahelyi illetékességű szociális étkeztetést.

A Gyvt. 21. § (1) bekezdésének g) pontja szerinti szünidei gyermekétkeztetés szintén a telephelyen működtetett főzőkonyha által biztosított.

Zárva tartásuk esetén a szünidei gyermekétkeztetés az óvodai szünet, továbbá az Nkt. tv. 30. § (1) bekezdése szerinti nyári szünet és az Nkt. tv. 30. § (4) bekezdése szerinti tanítási szünetek időtartama alatt vásárolt étkeztetés formájában biztosított.

Az intézmény telephelyén üzemelő főző konyha látja el a Kaposszerdahelyi Óvoda és a Tipegő Mini Bölcsőde gyermekétkeztetését, valamint a Kaposszerdahelyi illetékességű szociális étkeztetést.

Az óvodai étkeztetés az étel a telephelyről az intézmény székhelyére történő átszállítással, a bölcsődei étkeztetés az intézmény telephelyén való helyben fogyasztással történik.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
2	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
3	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
4	096015	Gyermekeitkeztetés köznevelési intézményben
5	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
6	104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
7	104035	Gyermekeitkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
8	104036	Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben
9	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe:

Kaposszerdahely közigazgatási területe

5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje:

A költségvetési szerv vezetője az igazgató. Az igazgatót nyilvános pályázat útján a Képviselő-testület bízza meg 5 éves határozott időre a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, valamint a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet értelmében. A vezetői feladatait köznevelési foglalkoztatási jogviszony keretében látja el. Az igazgató felett az egyéb munkáltatói jogokat Kaposszerdahely Községi Önkormányzat polgármestere gyakorolja.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	köznevelési foglalkoztatási jogviszony	a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, valamint a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet
2	közalkalmazotti	A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény

6. A köznevelési intézményre vonatkozó rendelkezések

6.1. A köznevelési intézmény

6.1.1. típusa: Többcélú, közös igazgatású intézmény (óvoda-bölcsőde)

6.1.2. alapfeladatának jogszabály szerinti megnevezése:

Az Nkt. tv. 4. § 1. pontjában meghatározott alábbi feladatok:

- óvodai nevelés,
- a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése,

6.1.3. gazdálkodásával összefüggő jogosítványok:

AZ államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4a) bekezdés a) pontja alapján a gazdasági szervezet feladatait Kaposszerdahely Községi Önkormányzat látja el (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.)

6.2. A köznevelési intézmény tagintézménye(i):

	tagintézmény megnevezése	tagintézmény címe
1	Típegő Mini Bölcsőde	7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 59.
2	Kaposszerdahelyi Konyha	7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 59.

6.3. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám:

	feladatellátási hely megnevezése	alapfeladat megnevezése	munkarend megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Kaposszerdahelyi Óvoda (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.)	óvodai nevelés		50 fő 2 csoport
2	Típegő Mini Bölcsőde (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 59.)	mini bölcsődei ellátás		7 fő

6.4. A feladatellátást szolgáló ingatlanvagyon:

	ingatlan címe	ingatlan helyrajzi száma	vagyon feletti rendelkezés joga vagy a vagyon használati joga	az ingatlan funkciója, célja
1	Kaposszerdahelyi Óvoda (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 65.)	6	saját tulajdon	óvoda
2	Típegő Mini Bölcsőde (7476 Kaposszerdahely, Kossuth L. u. 59.)	9/1	saját tulajdon	mini bölcsőde
3	Kaposszerdahelyi Konyha	9/1	saját tulajdon	konyha

Módosító okirat

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha a Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által a 2024. május 13. napján kiadott, K/244-4/2024. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) és (3) bekezdése alapján – a Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2025. (II.13.) számú határozatára figyelemmel – a következők szerint módosítom:

1. Az alapító okirat 4.4. pontja az alábbiak szerint módosul:

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
2	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
3	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
4	096015	Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben
5	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
6	104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
7	104035	Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
8	104036	Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben
9	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán

Jelen módosító okiratot törzskönyvi bejegyzés napjától kell alkalmazni.

Kelt: Kaposszerdahely, elektronikus dátumbélyegző szerint

P.H.

Balogh Ádám
polgármester



KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposzserdahely, Kossuth Lajos utca 65
Telefon: 82/712-526
E-mail: kaposzserdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszserdahely@kaposszserdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodájának heti és éves nyitvatartási idejének meghatározása

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról.

Az Nkt. 49. § (3) bekezdés szerint A települési önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét, valamint az óvoda nyitvatartásának rendjét.

Az óvoda heti és éves nyitvatartási ideje:

Kaposzserdahely Községi Önkormányzat fenntartásában működő óvoda (Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája) a szülői igényeknek megfelelően, hétfőtől péntekig 07.00 - 17.00 óra között tart nyitva.

Az intézményvezető - a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése alapján - az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig, a nevelés nélküli munkanapokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően a szülőket tájékoztatja.

A Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája nyári zárva tartásának ütemezése

2025. július 28. – 2025. augusztus 22.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv. 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a heti nyitvatartási időt a 2025/2026. nevelési évben hétfőtől péntekig 07.00- 17.00-órától állapítja meg.

Németh József Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény óvodája nyári zárva tartásának ütemezése:

2025. július 28. – 2025. augusztus 22.

Utasítja az intézményvezetőt, hogy az óvoda a nyári zárva és nyitvatartási időpontjairól a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Felelős: Balogh Ádám polgármester, Vajda-Horváth Éva főigazgató
Határidő: értelem szerint

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
polgármester



JUTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásáról

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Kttv.) 225/L. §-a alapján a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át, mely a cafetéria juttatásokat szabályozza.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése értelmében „A kormánytisztviselő cafetéria juttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.”

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Ktv.) 64. § (1) bekezdése alapján „A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2025. évben 38 650 forint.”

Fentiek alapján a cafetéria juttatás megállapítása kötelező a főállású polgármester számára, melynek éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, azaz 193.250 Ft-nál.

A Ktv. 64. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Sza tv. 71. § (1), (1a) és (1b) bekezdésekben meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A cafetéria-juttatás részletszabályait a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: a Korm. rendelet.) VIII. fejezete és a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szabályozza.

A Korm. rendelet 9. § (2) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összegét – ha jogszabály eltérően nem rendelkezik – a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg tárgyév február 15-ig.

A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a közszolgálati szabályzatban cafetéria-juttatás éves összegét bruttó 200.000,-Ft-ban határozta meg.

A Korm. rendelet 9. § (13) bekezdése szerint a hivatali szervezet vezetője által kiadott közszolgálati szabályzat a szervezet személyi állományának egyes csoportjai tekintetében nem állapíthat meg valamely szempont alapján eltérő mértékű keretösszeget, illetve eltérő választható juttatásokat, ezért a polgármester cafetéria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.

A Kttv. 225/A. § (1) bekezdése szerint a polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a napirend megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Balogh Ádám polgármester 2025. évi cafetéria juttatásának, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft összegben határozza meg. A főállású polgármester cafetéria juttatásának felhasználása tekintetében a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatának részét képező Cafetéria Szabályzatban meghatározott szabályokat kell alkalmazni.

Felelős: dr. Lukács Zoltán jegyző

Határidő: azonnal

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a napirend megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Juta, 2025. február 10.

dr. Lukács Zoltán
jegyző





KAPOSSZERDAHELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7476 Kaposszerdahely, Kossuth Lajos utca 65

Telefon: 82/712-526

E-mail: kaposszerdahely@kapos-net.hu
onkormanyzatkaposszerdahely@kaposszerdahely.hu

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására

A községalkalmi tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény VII/A fejezete határozza meg a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonyára vonatkozó rendelkezéseket a következők szerint:

225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos községalkalmi jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Balogh Ádám polgármester 2024. évről 0 nap szabadságot hozott át.

A hatályos jogi szabályozásra tekintettel Kaposszerdahely Községi önkormányzat polgármestere - 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó – szabadságolási ütemtervét a következők szerint terjesztem elő:

Határozati javaslat

Kaposszerdahely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdése alapján Balogh Ádám polgármester 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó 39 nap szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

január: 2 nap
február: 2 nap
március: 2 nap
április: 2 nap
május: 2 nap
június: 2 nap
július: 8 nap
augusztus: 5 nap
szeptember: 5 nap
október: 1 nap
november: 3 nap
december: 5 nap

Felelős: Takács András alpolgármester
Határidő: értelem szerint

Kaposszerdahely, 2025. február 10.



Balogh Ádám
Balogh Ádám
polgármester