

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének

2/2021. (I.28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, figyelemmel a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvényben foglaltakra, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva, a Közgyűlés tagjainak véleményét kikérve következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a Közgyűlésre, annak szerveire, a Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal), az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

- (1) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások e rendelet 4-10. melléklete szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a Hivatal és a költségvetési szervek együttes 2021. évi költségvetését az 1. melléklet alapján

12.101.694 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
12.101.694 ezer Ft tárgyévi kiadással,
0 ezer Ft maradvánnyal,
0 ezer Ft áthúzódó kötelezettséggel,
0 ezer Ft finanszírozási célú pénzügyi bevétellel,

0 ezer Ft finanszírozási célú pénzügyi kiadással,

939 fő közszférában alkalmazott
23 fő önkormányzatnál foglalkoztatott
82 fő közfoglalkoztatott

létszámkerettel állapítja meg.

Ezen belül:

1. a működési célú bevételt	11.293.523 ezer Ft-ban
2. a működési maradványt	0 ezer Ft-ban
3. a működési célú kiadásokat	10.158.656 ezer Ft-ban
ebből:	
3.1. a személyi juttatások kiadásait	3.594.421 ezer Ft-ban
3.2. a munkaadókat terhelő járulékokat	613.831 ezer Ft-ban
3.3. a dologi kiadásokat	3.298.767 ezer Ft-ban
3.4. a speciális célú támogatásokat	1.979.585 ezer Ft-ban
3.5. a pénzforgalom nélküli kiadásokat	0 ezer Ft-ban
3.6. önkormányzati működési áthúzódó kiadásokat	0 ezer Ft-ban
3.7. a működési céltartalékot	672.052 ezer Ft-ban
4. a felhalmozási célú bevételt	808.171 ezer Ft-ban
5. a felhalmozási maradványt	0 ezer Ft-ban
6. a felhalmozási célú kiadást	1.943.038 ezer Ft-ban
ebből:	
6.1. a beruházások összegét	1.178.860 ezer Ft-ban
6.2. a felújítások összegét	548.891 ezer Ft-ban
6.3. a költségvetési szervek felhalmozási kiadás összegét	82.831 ezer Ft-ban
6.4. a speciális célú támogatásokat	43.500 ezer Ft-ban
6.5. a felhalmozási célú céltartalékot	88.956 ezer Ft-ban
6.6. költségvetési szervek felhalmozási célú áthúzódó kiadásait	0 ezer Ft-ban
6.7. önkormányzati felhalmozási célú áthúzódó kiadásokat	0 ezer Ft-ban

állapítja meg.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének az Áht. 23. § (2) és (3) bekezdése szerinti bontását az 1.1. mellékletben mutatja be.

2. Az Önkormányzat bevételei

4. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását, kiadási főösszegeit e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

- (2) A Polgármester jogosult az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök befektetésére jogszabályban meghatározott formában.

5. §

A 3. §-ban megállapított bevételek közül a költségvetési szervek működési és egyéb bevételeit, valamint az intézményi támogatásokat költségvetési szervként e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

3. Az Önkormányzat kiadásai

6. §

- (1) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a 2021. évi költségvetés költségvetési szervenkénti kiadási előirányzatait e rendelet 3. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az Önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen az 1. melléklet, költségvetési szervként a 3.1. és 3.2 mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Polgármester jogosult a 2021. évi közfoglalkoztatási pályázat benyújtására. A pályázat eredményének függvényében a létszámadatokban bekövetkezett változás a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében kerül átvezetésre
- (4) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az önkormányzati gazdálkodás működési kiadásait, az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatásokat, átadott pénzeszközöket, valamint a szociálpolitikai kiadásokat a 4, 4/a és 4/b melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a víziközmű felújítási előirányzatokat a rendelet 8. melléklete szerint hagyja jóvá. Az 5, 6, 7. mellékletek tartalmazzák az év közben meghatározott intézményi, a lakás-, nem lakás ingatlanok, az út-, híd-, járda felújítási célokat. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegeken belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.

8. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a fejlesztési kiadásokat e rendelet 9. melléklete szerint határozza meg.

4. Általános és céltartalék

9. §

(1) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az Önkormányzat céltartalékát

761.008 ezer Ft összegben

e rendelet 10. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester általános működési tartalék összegét 25.391 e Ft-ban, az általános felhalmozási tartalék összegét 10.554 e Ft-ban állapítja meg.

10. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, programok bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

5. Többéves kihatással járó feladatok

11. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 12. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

6. A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a Polgármester legalább

- a) a féléves, valamint a háromnegyed éves gazdálkodásról szóló beszámolóval egyidejűleg, illetve
- b) az éves beszámolót tárgyaló Közgyűlést megelőzően a tárgyévet követő év február 28-ig

a Közgyűlést tájékoztatja.

(2) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az Önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Közgyűlés elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

13. §

- (1) A Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló többször módosított 85/2012.(XII.17.) önkormányzati rendelet 6. mellékletében szereplő átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát, a felújítási előirányzatokon belül az elkülönített tartalékkeretek, az önkormányzati működési kiadásokon belül kiadványokra, rendezvényekre, marketing és kommunikációs feladatokra, bontási feladatokra elkülönített keretösszeg, valamint a céltartalékon belül az ifjúsági keret, a polgármesteri keret, az állami, városi ünnepek és az egyéb rendezvények, ünnepi programok megrendezésére, a közművelődési programokra, a beruházási, felújítási munkák, önkormányzati és intézményi pályázatok előkészítési és tervezési feladataira elkülönített céltartalékok, valamint az általános működési és felhalmozási tartalékra a Polgármesterre ruházza át.
- (2) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a Polgármester Mötv. 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt döntésenként 200 millió Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Polgármester a 2020. évi zárszámadási rendelet elfogadásáig a 2020. évi költségvetésben meghatározott célok, illetve a szabad maradvány terhére a (2) bekezdésben megállapított értékhatár figyelembevételével kötelezettséget vállal.
- (4) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a Közgyűlés által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (5) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- (6) A jóváhagyott költségvetésen, testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi főcsoportokra szóló kiértékelését a Jegyző végzi.

14. §

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

15. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a Közgyűlés dönt a Polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról, költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a Közgyűlés a 13 §. (4) bekezdésben foglalt módon dönt.

7. A költségvetési szervek előirányzat módosításának szabályai

16.§

- (1) A költségvetési szerv a támogatáson kívüli bevételeinek alakulásáról és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási igényeiről az első negyedévtől kezdődően, a Hivatal munkatervében meghatározott időpontban tájékoztatja a Pénzügyi Irodát.
- (2) A költségvetési szerv, jelentési kötelezettségét az erre a célra kialakított, képleteket is tartalmazó segédtablák alkalmazásával teljesíti. A támogatáson kívüli bevételek melléklete elkülönítve tartalmazza a saját hatáskörben módosítható és az irányító szervi hatáskörbe bevont többletbevételek felhasználásának igényeit.
- (3) A költségvetési szervnek a mellékleteket a Gazdasági Igazgatóság által kiadott tájékoztatóban foglaltak figyelembevételével, az abban meghatározott határidő betartásával kell eljuttatnia az irányító szerv részére.
- (4) A költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja:
 - a) államháztartáson kívülről származó átvett pénzeszközökből,
 - b) egyéb támogatásértékű bevételből.
- (5) A költségvetési szerv az előző év (évek) maradványát és kiadási előirányzatait annak végleges jóváhagyása után, a kiértékelésben foglaltak szerint módosíthatja.
- (6) Abban az esetben, ha az Önkormányzat a költségvetési szerv maradványa terhére az elvonást nem tudja érvényesíteni, akkor a visszafizetés elszámolásának módjáról a Közgyűlés a maradvány jóváhagyását követően, a következő évi költségvetés terhére is rendelkezhet.
- (7) A kötelezettséggel terhelt maradványból, kiemelt előirányzatok közötti korrekció csak kivételesen indokolt esetben, az irányító szerv egyetértésével hajtható végre. Az ellenőrzés által feltárt, indokolatlanul kimutatott kötelezettség pénzügyi fedezete elvonásra kerülhet.

- (8) A célvizsgálat által megállapított szabad maradvány elvonásáról a zárszámadásról és a maradvány elszámolásáról szóló önkormányzati rendelet keretében dönt a Közgyűlés.
- (9) A költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítása az alábbiak figyelembevételével hajtható végre:
- a) a módosítás a működési és felhalmozási egyensúlyt nem változtathatja, működési célú bevétel saját hatáskörben nem használható fel felhalmozási célú kiadások teljesítésére,
 - b) abban az esetben, ha a költségvetési szerv- meghatározott feladatra vonatkozóan-, államháztartáson belülről származó támogatás és átvett pénzeszköz többletéből működési és felhalmozási célú kiadást is teljesített, akkor a forrás összegét is a felhasználás céljának megfelelően, annak egyező értékével, bontásával kell könyvelni és ennek megfelelően az előirányzatot módosítani,
 - c) saját hatáskörben történő előirányzat-módosítás nem irányulhat a működési és felhalmozási célú támogatások egymás közötti átcsoportosítására, megváltoztatására.
- (10) Az irányító szervi hatáskörbe bevont többletbevételek (intézményi működési bevételek és tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése) csak a Közgyűlés előzetes engedélyével használhatók fel, az előirányzatok módosításának átvezetése csak a döntést követően történhet.
- (11) A költségvetési szervnek, a felhasználásra nem engedélyezett összeget a jóváhagyás közlésétől számítva, az Önkormányzat elszámolási számlájára öt napon belül kell befizetnie, vagy ettől eltérően- a kiskincstári rendszer miatt, döntéstől függően - az elvonást a Polgármester a limit keret csökkentésével is érvényesítheti.
- (12) A többletbevételnek - a segédtábla szerkezete szerint- elkülönítve kell tartalmaznia az áfa értékét is tartalmazó élelmezési bevételeket, az egyéb nem kiemelt többletbevételeket.
- (13) Az élelmezési kiadások és bevételek elszámolása havi bontásban történhet, a segédtábla mellékletének alkalmazásával.
- (14) Az élelmezési bevételeket nem tartalmazó, egyéb irányító szervi hatáskörbe bevont bevételek eredeti előirányzatát meghaladó felhasználásáról a Közgyűlés a költségvetési rendelet módosításakor dönt.
- (15) A költségvetési szerv saját hatáskörben, kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást nem hajthat végre; az átcsoportosítást a részére megküldött segédtábla alkalmazásával, indoklással ellátva az alábbiak figyelembevételével kell jelentenie:
- a) működési és felhalmozási kiadások közötti átcsoportosítás, illetve a működési és felhalmozási célú költségvetési támogatások egymás közötti előirányzat módosítása csak irányító szervi hatáskörben történhet,
 - b) kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a hatályos jogszabályban foglalt korlátozások figyelembevételével történhet, viszont abban az esetben, ha az önkormányzat a tervezés során egyszeri jelleggel személyi juttatást érintő

- elvonásról rendelkezik, és a költségvetési szervnél emiatt túllépés mutatkozna, a hiány összegét a szabad kiadásainak előirányzata terhére átcsoportosíthatja,
- c) az átcsoportosítási igény tartalmazhatja az esetlegesen előforduló (például: téves tervezés, vagy évközi jelentés miatti) helyesbítő, kiemelt előirányzatok közötti korrekciókat, átvezetéseket.
- (16) A költségvetési szerv részére az Önkormányzat céltartalékából, továbbá központi forrásból elszámolási kötelezettséggel biztosított céljellegű támogatások előirányzata terhére – a tényleges felhasználás szerinti korrekciók kivételével- átcsoportosítás nem hajtható végre.
- (17) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az adatszolgáltatásnak a gazdasági feladatokat ellátó költségvetési szerv közreműködésével tesz eleget.

8. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény 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) előirányzat nem léphető 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.
- (4) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (5) A költségvetési szervnél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

18. §

- (1) A Közgyűlés által jóváhagyott, illetve önkormányzati keretektől biztosított illetve az államháztartáson kívülről átvett támogatások átadása, továbbadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni elszámolási kötelezettség előírásával.
- (2) Az önkormányzati támogatások felhasználását és a felhasználásról adott számadást ellenőrizni kell.

- (3) Nem folyósítható támogatás azon szervezetek részére, melyeknek lejárt határidejű tartozása van az Önkormányzat felé, vagy a korábbi támogatásához kapcsolódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette, illetve az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. számú törvény 30.§ és 75.§-a alapján a beszámolójának letétbe helyezését nem teljesítette.
- (4) A gazdasági és társadalmi szempontból kiemelt jelentőségű célokhoz és pályázatokhoz államháztartáson kívülről átvett támogatások befogadásáról és felhasználásáról minden esetben a Közgyűlés dönt.

19. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei éven túli kötelezettséget – kivéve a karbantartási és a folyamatos biztonságos működéshez szükséges szolgáltatások - csak a Közgyűlés jóváhagyásával vállalhatnak.
- (2) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a TOP-6.9.2 Helyi identitás és kohézió megerősítése Kaposváron című projektben konzorciumi partnerként közreműködő Együd Árpád Kulturális Központ, a Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum és a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár részére a projektben szereplő feladatok, tevékenységek kapcsán legfeljebb a projekt befejezéséig engedélyezi éven túli kötelezettségek vállalását.

20. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását a Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

21. §

Az állami támogatás igényléséhez szolgáltatott adatok 3 %-nál nagyobb mértékű eltéréséért a költségvetési szerv vezetője a felelős.

22. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a Közgyűlés által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

23. §

A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a 2021. évi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2021. január 1-től 46.380 Ft-ban állapítja meg.

24. §

- (1) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a 2021. évi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (5) bekezdése előírásait figyelembe véve az önkormányzat illetve a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak, munkavállalók és a közszolgálati tisztviselők részére éves szinten 4.000 Ft/fő (munkaadót terhelő járulék nélkül) bankszámla-hozzájárulást biztosít.
- (2) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az önkormányzat illetve a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak, munkavállalók és a közszolgálati tisztviselők részére a közigazgatási határon kívüli lakó-, illetve tartózkodási helyről történő munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés jogcímen a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. §. (2) bekezdés alapján adómentesen adható 15 Ft/km költségtérítés kifizetését engedélyezi és a kiadások pénzügyi fedezetét biztosítja.
- (3) A Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester az önkormányzat illetve a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére Széchenyi Pihenő kártyára havi 6000 Ft/hó (munkaadót terhelő járulékkal együtt) béren kívüli juttatást biztosít.

25. §

- (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 feladatellátáshoz 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) Jogszámban 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 szolgáltatási 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.

9. Követelések, kötelezettségek

26. §

- (1) A lejárt követelés, térítési díj hátralékok behajtásáról az Önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető köteles intézkedni.
- (2) A meg nem fizetett gyermekétkeztetési díj esetén, mivel a szolgáltató és az igénybe vevő között polgári jogi jogviszony jön létre (amennyiben a térítési díj fizetésére kötelezett a szülő), a behajtás fizetési meghagyással, illetve bírósági úton történhet.
- (3) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. §-ának (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat esetében a Polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető az alábbi esetekben saját hatáskörben engedélyezheti a meg nem térült követelések törlését:
- a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés,
 - b) egyéb, végrehajtás során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés,
 - c) a kisösszegű lejárt követeléseik közül azon követeléseik esetében, melyeknek érvényesítésével kapcsolatos költségei igazoltan meghaladják a követelés összegeit, vagy a követelés összege nem éri el a 10.000 Ft-ot, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás eredménytelenül zárult.

- (4) Követelés lemondásáról a (3) bekezdésben foglaltak kivételével kizárólag a Közgyűlés dönthet.

10. Készpénzben történő kifizetések

27. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a Közgyűlés rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a Polgármester a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetmény előlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közcélú dolgozók munkabére,
- g) segélyek,
- h) lakáspályázati díj visszafizetése,
- i) térítési díjak visszafizetése.

11. Záró rendelkezés

28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kaposvár, 2021. január 28.

Szita Károly
polgármester

dr. Csillag Gábor
jegyző

	A	B	D
1	Sorszám	Bevételek	2021. évi terv
2	I.Tárgy évi működési célú bevételek		
3	1	Költségvetési szervek működési célú bevétele (2. melléklet)	984 777
4	1,1	Ktgvetési szervek működési bevétele	652 167
5	1,1,1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	434 602
6	1,1,2	*egyéb intézményi működési bevételek	217 565
7	1,2	Egyéb működési bevételek összesen	332 610
8	1,2,1	Támogatásértékű működési bevételek összesen	330 510
9	1,2,1,1	*NEAK alapból támogatásértékű működési bevétel	322 017
10	1,2,1,2	*egyéb támogatásértékű működési bevétel	8 493
11	1,2,2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
12	1,2,3	Közhatalmi bevél	2 100
14	2.	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	10 308 746
15	2,1	Működési bevételek összesen	575 032
16	2,1,1	Működési c.önkormányzati egyéb bevételek (1/c. melléklet Áfa nélkül)	232 040
17	2,1,2	Működési célú Áfa megtérülés	85 663
18	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-ja	216 705
19	2,1,3,1	működési célú bevételek Áfa-ja (1/c. melléklet)	138 595
20	2,1,3,2	nem lakáscélú bérleti díj Áfa-ja	37 610
21	2,1,3,3	Vizi közmű bérleti díj Áfa-ja	40 500
24	2,1,4	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-ja	6 164
	2,1,4,1	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak, tárgyi eszközök Áfa-ja	424
25			
26	2,1,4,2	Építési telek-és ingatlaneladás Áfa-ja (1/d.sz.melléklet)	5 740
27	2,1,5	Kamatbevételek	34 460
28	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	5 077 782
29	2,2,1	Helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok	4 616 502
30	2,2,1,1	Ebből: ♦építményadó	811 740
31	2,2,1,2	♦telekadó	932 220
32	2,2,1,3	♦kommunális adó	246 300
33	2,2,1,4	♦iparűzési adó	2 476 242
34	2,2,1,5	♦idegenforgalmi adó	10 000
35	2,2,1,6	♦adóhátralékok beszedése	140 000
39	2,2,2	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	461 280
40	2,2,2,1	Ebből ♦bírság - és pótlék	9 000
41	2,2,2,2	♦egyéb sajátos bevétel (1/c.sz.melléklet ÁFA nélkül)	307 480
42	2,2,2,3	♦talajterhelési díj	5 500
44	2,2,2,4	♦nem lakás célú bérlemények bérleti díja (ÁFA nélkül)	139 300
45	2,3	Működési támogatások összesen	4 095 812
46	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása	4 095 812
47	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (1/a. melléklet)	0
48	2,4	Egyéb működési bevételek összesen	560 120
49	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (1/b. melléklet)	560 120
50	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (1/b. melléklet)	0
52	3.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	0
53	I.	Költségvetési szervek és önkormányzat műk. célú bevételei (1+2+3)	11 293 523

	A	B	D
	Sorszám	Bevételek	2021. évi terv
54			
55	II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek		
56	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele	0
57	1,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0
58	1,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	0
59	1,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0
60	1,2,1,1	* NEAK alapból támogatásértékű felhalmozási bevétel	0
61	1,2,1,2	♦egyéb támogatásértékű felhalmozási bevétel	0
62	1,2,2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
63	1,2,3	Előző évi felhalmozási c. pénzmaradvány átvétele	0
65			
66	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	801 023
67	2,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	326 426
68	2,1,1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	150 488
69	2,1,1,1	Építési telek-és ingatlaneladás (1/d. melléklet ÁFA nélkül)	24 260
70	2,1,1,2	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (1/c. melléklet ÁFA nélkül)	788
71	2,1,1,3	Felhalmozási célú Áfa megtérülés	125 440
72	2,1,2	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek	175 938
73	2,1,2,1	Lakásforgalmazás	11 900
74	2,1,2,2	Vízi közmű bérleti díj (ÁFA nélkül)	150 000
76	2,1,2,3	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (1/c. melléklet ÁFA nélkül)	14 038
78	2,1,3	Fejlesztési célú központosított előirányzat (1/a. melléklet)	0
79	2,1,4	Fejlesztési célú támogatások	0
80	2,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	474 597
81	2,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek (1/b. melléklet)	474 097
82	2,2,2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ah-on kívülről (1/b. melléklet)	500
83	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	7 148
84	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2+3)	808 171
85	Tárgy évi bevétel mindösszesen (I+II)		12 101 694
86	IV. Előző évi maradvány		
87	1,1	Költségvetési szervek működési pénzmaradványa	0
88	1,2	Működési önkormányzati pénzmaradvány	0
89	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási pénzmaradványa	0
90	2,2	Felhalmozási önkormányzati pénzmaradvány	0
91	Előző évi maradvány összesen		0
92	V. Finanszírozási bevételek		
93	1,1	Felhalmozási célú hitel	0
94	1,2	2019. évi értékpapírok beváltása	0
95	1,3	Értékpapírok beváltása	0
96	Finanszírozási bevételek összesen:		0
97	Bevételek összesen (I+II+III+IV+V)		12 101 694
106			

	A	B	D
107			
108	Sorszám	Kiadások	2021. évi terv
109	I. Tárgyévi működési célú kiadások		
110	1.	Költségvetési szervek működési célú kiadása	6 288 899
111	1,1	Ebből: ♦személyi juttatás	3 434 149
112	1,2	♦munkaadót terhelő járulékok	588 646
113	1,3	♦dologi és egyéb folyó kiadás	2 239 836
114	1,4	♦egyéb működési kiadások összesen	26 268
115	1,4,1	ebből: ♦működési támogatásértékű kiadás	0
116	1,4,2	♦működési c. átadás államháztart-on kívülre	0
117	1,4,3	♦társadalom- és szociálpolitikai juttatások	26 193
118	1,4,4	* egyéb működési kiadás	75
119	1,5	♦ellátottak pénzbeni juttatása	0
120	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	3 869 757
121	2,1	Önkormányzati működési kiadások	3 197 705
122	2,1,1	ebből: ♦személyi juttatás(4.sz.melléklet)	160 272
123	2,1,2	♦munkaadót terhelő járulékok(4.sz.melléklet)	25 185
124	2,1,3	♦dologi és egyéb folyó kiadás(4.sz.melléklet)	1 058 931
125	2,1,4	♦egyéb működési kiadások összesen(4.sz.melléklet)	1 953 317
126	2,1,4,1	ebből: ♦működési támogatásértékű kiadás	422 468
127	2,1,4,2	♦működési c. átadás államháztart-on kívülre(4.sz.melléklet)	1 371 999
128	2,1,4,3	♦társadalom- és szociálpolitikai juttatások (4.b sz.melléklet)	158 850
132	2,2	Likvid hitel kamata	0
133	2,3	Működési célú céltartalékok (10.sz.melléklet)	672 052
134	2,4	Előző évi normatív hozzájárulás és közp.tám.visszafizetése	
135	3.	Működési célú pótigények, intézményi átcsoportosítási igények	0
138	I	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2+3+4)	10 158 656
139			
140			
141	II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások		
142	1	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása (3.sz. melléklet)	82 831
143	1,1	Ebből: ♦beruházási kiadások Áfá-val	65 791
144	1,2	♦felújítási kiadások Áfá-val	17 040
149	1,3	*egyéb felhalmozási kiadások összesen	0
150	1,3,1	Ebből: * támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
151	1,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	0
152	1,3,3	*előző évi felhalmozási c.maradvány átadása	0
153			
154	2.	Önkormányzati felhalmozási c.kiadások összesen	1 860 207
155	2,1	Beruházási kiadások áfá-val összesen	1 178 860
156	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh.jellegű kiadások, átadások (9. melléklet)	1 178 860
158	2,2	Felújítási kiadások áfá-val összesen	548 891
159	2,2,1	Önkormányzatnál:intézményi felújítás (5. melléklet)	50 000
160	2,2,2	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (6. melléklet)	115 500
161	2,2,3	Út-járda-híd felújítás (7. melléklet)	200 000
162	2,2,4	Vízi közművek értéknövelő felújítása (8. melléklet)	183 391
163	2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen	43 500
164	2,3,1	ebből: ♦ támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
165	2,3,2	♦felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	43 500
168	2,4	Felhalmozási célú céltartalékok (10. melléklet)	88 956
169	3.	Felhalmozási c. többlettámogatási igények	0
170	II.	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat felhalmozási célú kiadásai(1+2)	1 943 038
171		Tárgy évi kiadások összesen (I+II)	12 101 694

	A	B	D
172	III. Áthúzódó kötelezettségek		
173	1,1	Költségvetési szervek működési pénzmaradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0
174	1,2	Működési önkormányzati pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0
176	2	Felhalm. c. önkormányzati pénzmaradványból felúj. és felhalm. áth. kiadások	0
177	Pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen		0
185	IV. Finanszírozási kiadások		
186	1,1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2020. évben utalt állami támogatás előleg)	0
187	1,2	Értékpapírok vásárlása	0
189	Finanszírozási kiadások összesen		0
190	Kiadások mindösszesen (I+II+III+IV+V)		12 101 694
191			
199			
200	Létszám összesen (3/a.sz.melléklet) fő		1 044
201	ebből: közfoglalkoztattak létszám kerete		82
202	közszférában foglalkoztatottak létszám kerete		939
203	önkormányzatnál foglalkoztatottak létszám kerete		23
204			
205			

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2								
3	I.Működési célú bevételek	2021.		II.Felhalmozási célú bevételek	2021.		Összesen bevételek (I+II)	2021.
4		terv			terv			terv
5		ei.			ei.			ei.
6	Költségvetési szervek működésének bevétele	6 288 899		Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele	82 831		Költségvetési szervek bevétele	6 371 730
7	Költségvetési szervek működésének támogatása (halm.)	-5 304 122		Költségvetési szervek felhalmozási célú tám. (halmozódás)	-82 831		Költségvetési szervek támogatása	-5 386 953
8	Költségvetési szervek működésének bevétele (halm. nélkül)	984 777		Költségvetési szervek felhalmozási célú bev. (halm.nélkül)	0		Költségvetési szervek bevétele	984 777
9	Költségvetési szervek működésének. Pénzmaradványa	0		Költségvetési szervek felhalmozási célú Pénzmaradványa	0		Költségvetési szervek pénzmaradványa	0
10	Önkormányzati működésének bevételek	10 308 746		Önkormányzati felhalmozási célú bevételek	801 023		Önkormányzati bevételek	11 109 769
11	Támogatási kölcsönök visszatérülése	0		Támogatási kölcsönök visszatérülése	7 148		Támogatási kölcsönök visszatérülése	7 148
12	Önkormányzati működésének. pénzmaradvány és vállalk. eredmény	0		Önkormányzati működésének. pénzmaradvány és vállalk. eredmény	0		Önkormányzati működésének. pénzmaradvány és vállalk. ere	0
13	Működési célú bevételek összesen	11 293 523		Felhalmozási célú bevételek összesen	808 171		Bevételek összesen	12 101 694
14								
15								
16								
17								
18	I.Működési célú kiadások	2021.		II.Felhalmozási célú kiadások	2021.		Összesen kiadások (I+II)	2021.
19		terv			terv			terv
20		ei.			ei.			ei.
21								
22	Költségvetési szervek működésének kiadása	6 288 899		Költségvetési szervek felhalmozási célú kiadása	82 831		Költségvetési szervek kiadása	6 371 730
23	Kötv. szervek működésének. pénzm. tartaléka, áthúzódó kiadások	0		Kötv. szervek felhalmozási célú pénzm.felújítási és felhalmozási célú kiadások	0		Kötv. szervek pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiad	0
24	Önk. működésének kiadások (halm.)	9 173 879		Önk. felhalmozási célú kiadások (halmozódással)	1 943 038		Önkormányzati kiadások	11 116 917
25	Költségvetési szervek működésének támogatása	-5 304 122		Költségvetési szervek felhalmozási célú támogatása	-82 831		Költségvetési szervek támogatása	-5 386 953
26	Önkormányzati gazdaságkodás működésének kiadásai és működésének hitel	3 869 757		Önkormányzati gazdaságkodás felhalmozási célú kiadásai és fejlesztési célú hitel tőketör	1 860 207		Önkormányzati gazdaságkodás kiadásai	5 729 964
27	Önk. működésének. pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0		Felhalmozási célú önkormányzati pénzm.felújítási és felhalmozási célú kiadások	0		Önk. pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0
28	Működési célú pótló	0		Felhalmozási célú pótló	0		Pótlók összesen	0
29	Működési célú kiadások összesen	10 158 656		Felhalmozási célú kiadások összesen	1 943 038		Kiadások összesen	12 101 694
30								
31								
32	Finanszírozási bevételek	0		Finanszírozási bevételek	0		Finanszírozási bevételek	0
33	Finanszírozási kiadások	0		Finanszírozási kiadások	0		Finanszírozási kiadások	0
34								
35								
36								
37								
38								
39	I.Működési célú költségvetés egyenlege	2021.		II.Felh. célú költségvetés egyenlege	2021.		Összesen hitel, hiány(I+II)	2021.
40		terv			terv			terv
41		ei.			ei.			ei.
42	Működési költségvetés egyenlege	1 134 867		Felh. célú költségvetés egyenlege	-1 134 867		Hitel, hiány	0
43								
44								
45								
46								
47								
48								
49								
50	Megjegyzés : hiány = (-)							
51	többlet = (+)							

Bevételek és kiadások a 2021.(I.28.) önkormányzati rendelethez
pénzforgalmi mérlege
az Áht. 23 § (2) a) szerinti bontásban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-	Megnevezés	2021.évi	A 2021. évi eredeti előirányzatból		
2	szám		eredeti ei.	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
3		I.Tárgy évi működési célú bevételek				
4	1	Költségvetési szervek működési célú bevétele	984 777	984 777	0	0
5	1,1	Kötvétési szervek működési bevétele	652 167	652 167	0	0
6	1,1,1	Ebből: ♦élelmezési bevételek Áfa-val	434 602	434 602	0	0
7	1,1,2	♦egyéb intézményi működési bevételek	217 565	217 565	0	0
8	1,2	Egyéb működési bevételek összesen	332 610	332 610	0	0
9	1,2,1	Támogatásértékű működési bevételek összesen	330 510	330 510	0	0
10	1,2,1,1	♦OEP alapból támogatásértékű működési bevétel	322 017	322 017	0	0
11	1,2,1,2	♦egyéb támogatásértékű működési bevétel	8 493	8 493	0	0
12	1,2,2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
13	1,2,3	Közhatalmi bevétel	2 100	2 100	0	0
15	2.	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	10 308 746	9 136 632	890 294	281 820
16	2,1	Működési bevételek összesen	575 032	480 201	94 831	0
17	2,1,1	Működési c.önkormányzati egyéb bevételek (1/ d .melléklet Áfa nélkül)	232 040	227 103	4 937	0
18	2,1,2	Működési célú Áfa megtérülés	85 663	85 663	0	0
19	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-ja	216 705	167 435	49 270	0
20	2,1,3,1	működési célú ÁfaA (1/ d .melléklet)	138 595	126 935	11 660	0
21	2,1,3,2	működési célú Áfa (nem lakáscélú bérleti díj)	37 610	0	37 610	0
22	2,1,3,3	Vízi közmű bérleti díj Áfa-ja	40 500	40 500	0	0
23	2,1,3,4	Vízi közmű bérleti díj Áfa-ja áthúzóadó	0	0	0	0
24	2,1,4	Felhalmozási kiadással kapcsolatos fordított áfa (technikai)	0	0	0	0
25	2,1,5	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-ja	6 164	0	6 164	0
26	2,1,5,1	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak, tárgyi eszközök Áfa-ja	424	0	424	0
27	2,1,5,2	Építési telek-és ingatlanadók Áfa-ja(1/e.melléklet)	5 740	0	5 740	0
28	2,1,5,3	Felhalmozási célú továbbszámlázott szolgáltatások Áfa-ja	0	0	0	0
29	2,1,6	Kamatbevételek	34 460	0	34 460	0
30	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	5 077 782	4 282 319	795 463	0
32	2,2,1	Helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok	4 616 502	3 999 586	616 916	0
33	2,2,1,1	Ebből: ♦építményadó	811 740	811 740	0	0
34	2,2,1,2	♦telekadó	932 220	932 220	0	0
35	2,2,1,3	♦kommunális adó	246 300	246 300	0	0
36	2,2,1,4	♦iparüzési adó	2 476 242	1 859 326	616 916	0
37	2,2,1,5	♦idegenforgalmi adó	10 000	10 000	0	0
38	2,2,1,6	♦adóhátralékok beszedése	140 000	140 000	0	0
44	2,2,2	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	461 280	282 733	178 547	0
45	2,2,2,1	Ebből ♦bírság - és pótlék	9 000	9 000	0	0
46	2,2,2,2	♦egyéb sajátos bevétel (1/ d .melléklet Áfa nélkül)	307 480	268 233	39 247	0
47	2,2,2,3	♦talajterhelési díj	5 500	5 500	0	0
48	2,2,2,4	* magánfőzőt párlat jövedéki adója	0	0	0	0
49	2,2,2,5	♦nem lakás célú bérlemények bérleti díja (Áfa nélkül)	139 300	0	139 300	0
50	2,3	Működési támogatások összesen	4 095 812	3 813 992	0	281 820
55	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása	4 095 812	3 813 992	0	281 820
56	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (1/b. melléklet)	0	0	0	0
57	2,4	Egyéb működési bevételek összesen	560 120	560 120	0	0
58	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (1/c .melléklet)	560 120	560 120	0	0
59	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (1/c .melléklet)	0	0	0	0
62	3.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
63	I.	Költségvetési szervek és önkormányzat műk. célú bevételei(1+2)	11 293 523	10 121 409	890 294	281 820

Bevételek és kiadások a 2021.(I.28.) önkormányzati rendelethez
pénzforgalmi mérlege
az Áht. 23 § (2) a) szerinti bontásban

(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-	Megnevezés	2021.évi	A 2021. évi eredeti előirányzatból		
2	sorszám		eredeti ei.	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
64		II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek				
65	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele	0	0	0	0
66	1,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
67	1,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
68	1,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
69	1,2,1,1	*NEAK alapból támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0
70	1,2,1,2	♦egyéb támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0
71	1,2,2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
74	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	801 023	774 687	26 336	0
75	2,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	326 426	300 590	25 836	0
76	2,1,1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	150 488	125 440	25 048	0
77	2,1,1,1	Építési telek-és ingatlaneladás (1/e.sz.melléklet ÁFA nélkül)	24 260	0	24 260	0
78	2,1,1,2	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (1/d .sz.melléklet ÁFA nélkül)	788	0	788	0
79	2,1,1,3	Felhalmozási célú Áfa megtérülés	125 440	125 440	0	0
80	2,1,1,4	Felhalmozási kiadással kapcsolatos fordított áfa (technikai)	0	0	0	0
81	2,1,2	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek	175 938	175 150	788	0
82	2,1,2,1	Lakásforgalmazás	11 900	11 900	0	0
83	2,1,2,2	Vízi közmű bérleti díj (ÁFA nélkül)	150 000	150 000	0	0
84	2,1,2,3	Vízi közmű bérleti díj (ÁFA nélkül) áthúzó	0	0	0	0
85	2,1,2,4	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (1/d .sz.melléklet ÁFA nélkül)	14 038	13 250	788	0
86	2,1,3	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0
88	2,2,1	Fejlesztési célú központosított előirányzat(1/b .sz.melléklet)	0	0	0	0
89	2,2,2	Fejlesztési célú támogatások (1/b .sz.melléklet)	0	0	0	0
90	2,3	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	474 597	474 097	500	0
91	2,3,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek(1/c .sz.melléklet)	474 097	474 097	0	0
92	2,3,2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ah-on kívülről(1/c .sz.melléklet)	500	0	500	0
93	2,3,3	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	0	0
94	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	7 148	0	7 148	0
95	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2)	808 171	774 687	33 484	0
100		Tárgy évi bevétel mindösszesen (I+II+III+IV)	12 101 694	10 896 096	923 778	281 820
101		V. Pénzmaradvány				
102	1,1	Költségvetési szervek működési pénzmaradványa	0	0	0	0
103	1,2,1	Működési önkormányzati pénzmaradvány	0	0	0	0
104	1,2,2	Állami fenntartásba került intézmények pénzmaradványa	0	0	0	0
105	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási pénzmaradványa	0	0	0	0
106	2,2	Felhalmozási önkormányzati pénzmaradvány	0	0	0	0
107		Pénzmaradvány összesen	0	0	0	0
108		VI. Hitelek				
109		Felhalmozási célú hitel	0	0	0	0
110		Hitelek összesen	0	0	0	0
111		Bevételek összesen (I+II+III+IV)	12 101 694	10 896 096	923 778	281 820
120						

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-	Megnevezés	2021.évi	A 2021. évi eredeti előirányzatból		
2	szám		eredeti ei.	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
121						
122		I.Tárgyévi működési célú kiadások				
123	1.	Költségvetési szervek működési célú kiadása	6 288 899	6 007 079	0	281 820
124	1,1	Ebből: ♦személyi juttatás	3 434 149	3 225 385	0	208 764
125	1,2	♦munkaadót terhelő járulékok	588 646	556 288	0	32 358
126	1,3	♦dologi és egyéb folyó kiadás	2 239 836	2 199 138	0	40 698
127	1,4	♦egyéb működési kiadások összesen	26 268	26 268	0	0
128	1,4,1	ebből: ♦működési támogatásértékű kiadás	0	0	0	0
129	1,4,2	♦működési c. átadás államháztart-on kívülre	0	0	0	0
130	1,4,3	♦társadalom- és szociálpolitikai juttatások	26 193	26 193	0	0
131	1,4,4	♦egyéb működési kiadások	75	75	0	0
132	1,5	♦ellátottak pénzbeni juttatása	0	0	0	0
133	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	3 869 757	2 963 534	906 223	0
134	2,1	Önkormányzati működési kiadások	3 197 705	2 684 594	513 111	0
135	2,1,1	ebből: ♦személyi juttatás(4.sz.melléklet)	160 272	160 272	0	0
136	2,1,2	♦munkaadót terhelő járulékok(4.sz.melléklet)	25 185	25 185	0	0
137	2,1,3	♦dologi és egyéb folyó kiadás(4.sz.melléklet)	1 058 931	907 258	151 673	0
138	2,1,4	♦egyéb működési kiadások összesen(4.sz.melléklet)	1 953 317	1 591 879	361 438	0
139	2,1,4,1	ebből: ♦működési támogatásértékű kiadás	422 468	416 257	6 211	0
140	2,1,4,2	♦működési c. átadás államháztart-on kívülre(4.sz.melléklet)	1 371 999	1 039 822	332 177	0
141	2,1,4,3	♦társadalom- és szociálpolitikai juttatások (4.b sz.melléklet)	158 850	135 800	23 050	0
142	2,1,4,4	♦előző évi működési c.pénzmaradvány átadása	0	0	0	0
143	2,1,5	♦ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0
146	2,2	Likvidhitel kamata	0	0	0	0
147	2,3	Működési célú céltartalékok (10.sz.melléklet)	672 052	278 940	393 112	0
148	2,4	Előző évi normatív hozzájárulás és közp.tám.visszafizetése	0	0	0	0
149	3	Intézmények által jelzett pótigények és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási igények	0	0	0	0
152	I	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2+3+4)	10 158 656	8 970 613	906 223	281 820

Bevételek és kiadások a 2/2021.(I.28.) önkormányzati rendelethez
pénzforgalmi mérlege
(ezer Ft-ban)
az Áht. 23 § (2) a) szerinti bontásban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-	Megnevezés	2021.évi	A 2021. évi eredeti előirányzatból		
2	szám		eredeti ei.	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
153		II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások				
154	1	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása	82 831	82 831	0	
155	1,1	Ebből: ♦beruházási kiadások áfa-val	65 791	65 791	0	0
156	1,2	♦felújítási kiadások áfa-val	17 040	17 040	0	0
157	1,3	♦egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
158	1,3,1	ebből: ♦ támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
159	1,3,2	♦felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	0	0	0	0
160	1,3,3	♦előző évi felhalmozási c.pénzmaradvány átadása	0	0	0	0
161						
162	2.	Önkormányzati felhalmozási c.kiadások összesen	1 860 207	1 842 652	17 555	0
163	2,1	Beruházási kiadások áfa-val összesen	1 178 860	1 177 038	1 822	0
164	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh.jellegű kiadások, átadások (9.sz.melléklet)	1 178 860	1 177 038	1 822	0
166	2,2	Felújítási kiadások áfa-val összesen	548 891	548 891	0	0
167	2,2,1	Önkormányzatnál:intézményi felújítás (5.sz.melléklet)	50 000	50 000	0	0
168	2,2,2	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (6.sz.melléklet)	115 500	115 500	0	0
169	2,2,3	Út-járda-híd felújítás(7.sz.melléklet)	200 000	200 000	0	0
170	2,2,4	Vízi közművek értéknövelő felújítása (8.sz.melléklet)	183 391	183 391	0	0
171	2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen	43 500	36 000	7 500	0
172	2,3,1	ebből: ♦ támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
173	2,3,2	♦felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	43 500	36 000	7 500	0
177	2,4	Felhalmozási célú céltartalékok (10.sz.melléklet)	88 956	80 723	8 233	0
178		Intézmények által jelzett pótigények és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási igények	0	0	0	0
179	II.	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat felhalmozási célú kiadásai(1+2)	1 943 038	1 925 483	17 555	0
180		Tárgy évi kiadások összesen (I+II)	12 101 694	10 896 096	923 778	281 820
181		III. Áthúzódó kötelezettségek				
182	1,1	Költségvetési szervek működési pénzmaradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
183	1,2	Működési önkormányzati pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
184	2,1	Költs.szervek felhalm.c.pénzmaradv.ból felúj. és felhalm. áth. kiadások				
185	2,2	Felhalm. c. önkormányzati pénzmaradványból felúj. és felhalm. áth. kiadások	0	0	0	0
186		Pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen	0	0	0	0
187		IV. Költségvetési többlet				
188			0	0	0	0
189			0	0	0	0
190		Költségvetési többlet összesen	0	0	0	0
191		V. Működési célú hitel törlesztés				
192		Áthúzódó költségvetési kiadások / Folyószámlahitel törlesztése	0	0	0	0
193		Működési célú hitel törlesztése összesen	0	0	0	0
194		V. Fejlesztési célú hitel tőketörlesztés				
195		Fejlesztési c.hitel és kötvény törlesztése	0	0	0	0
196		Fejlesztési célú hitel tőketörlesztése összesen	0	0	0	0
197						
198		Kiadások mindösszesen (I+II+III+IV+V)	12 101 694	10 896 096	923 778	281 820
199						
207						
208		Létszám összesen fő	1 044	992	0	52
209		ebből: Közfoglalkoztatottak létszám kerete	939	887	0	52
210		Önkormányzatnál foglalkoztatottak	23	23	0	0
211		Közfoglalkoztatottak létszám kerete	82	82	0	0

	A	B	C	D
1	sor- szám		Megnevezés	2021. évi költségvetés
2	I.		Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	
3	I. 1.	1.	A települési önkormányzatok általános működésének támogatása	785 879
4		2.	Közszférában dolgozók bérkompenzációja	0
5			Működési feladatok támogatása	785 879
6				
7	I. 2.		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
8		1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	1 110 987
9		2.	Óvodaműködtetési támogatás	171 258
10		3.	Óvodapedagógusok minősítéséből adódó többlet kiadások támogatása	64 910
11			Köznevelési feladatok összesen:	1 347 155
12				
13	I. 3.		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
14		1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	298 372
15		2.	Bölcsődei ellátás támogatása	309 614
16		3.	Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás	120 258
17		4.	Gyermek étkeztetés támogatása	663 171
18		5.	A szociális ágazati összevont pótlék	0
19		6.	Szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak kiegészítő pótléka	0
20		7.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	66 862
21			Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:	1 458 277
22	I. 4.		Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
23		1.	Rippl-Rónai Múzeum	134 700
24		2.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	140 000
25		3.	Megyei könyvtár kistépülési könyvtári kieg.tám.	170 320
26		4.	Közművelődés támogatása	59 481
27		5.	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatása	0
28		6.	Kulturális illetmény pótlék	0
29			Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	504 501
30	I.		Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	4 095 812
31				
32	II.		Központi támogatások	
33	II. 1.		Működési célú központi támogatások	
34			Működési célú támogatások összesen:	0
35	II.2.		Fejlesztési célú központi támogatások	
36	II.2.		Fejlesztési célú központi támogatások összesen:	0
37			Központi támogatások összesen:	0
38				
39			Állami támogatások összesen:	4 095 812

	A	B	C	D
	sor- szám		Megnevezés	2021. évi kölségvetés
1				
2	I.		Működési célú támogatás értékű bevételek	
3		1.	Helyi önkormányzatoktól bejáró tanulók után	7 000
4		2.	EFOP-1.4.2-16-2016-00026 "Jövőt gyermekeinknek!"- Összefogás a Kaposvári járásban" projekt	72 588
5		3.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó egyszeri kiegészítő támogatás	26 093
6		4.	EMMI: Csiky Gergely Színház közös működtetésének támogatása	438 000
7		5.	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00001 Tulipános Bölcsöde férőhelybővítése	3 720
8		6.	EFOP-2.1.2-16-2019-00135: Infrastrukturális fejlesztés a Kaposvári járás gyermekeiért program	2 241
9		7.	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 Új bölcsödei férőhelyek létesítése (Irányi u. Bölcsöde)	5 000
10		8.	TOP-7.1.1-16-H-065-11.1 Civil Ház kialakítása	5 478
11	I.		Működési célú támogatás értékű bevételek összesen:	560 120
12				
13	II.		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
14	II.		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen:	0
15				
16	I-II.		Működési célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	560 120
17				
18				
19	III.		Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	
20		1.	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00001 Tulipános Bölcsöde férőhelybővítése	16 057
21		2.	EFOP-2.1.2-16-2019-00135: Infrastrukturális fejlesztés a Kaposvári járás gyermekeiért program	16 630
22		3.	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 Új bölcsödei férőhelyek létesítése (Irányi u. Bölcsöde)	222 865
23		4.	TOP-7.1.1-16-H-065-11.1 Civil Ház kialakítása	218 545
24			Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen:	474 097
25	IV.		Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről	
26		1.	Lakásépítésre és vásárlásra nyújtott támogatások visszafizetése	500
27	IV.		Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről összesen:	500
28				
29	III.-IV.		Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	474 597
30				
31	V.		Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése	
32	V.		Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	0
33	VI.		Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	
34		1.	Lakásépítésre és vásárlásra nyújtott kölcsön visszafizetése	4 000
35		2.	Munkáltatói kölcsön visszafizetése	3 000
36		3.	Szociális kölcsön visszafizetése	29
37		4.	Lakáscélú tám-i keretből folyósított kölcsön megtérülése	119
38	VI.		Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	7 148
39	V.-VI.		Támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	7 148
40				
41				
42			I-VI.mindösszesen:	1 041 865

	A	B	C	D
1				
2	sor- szám		Megnevezés	2021. évi költségvetés
3	I.		Működési bevételek	
4	I.1		Egyéb sajátos bevételek	
5	1.1.		Közterülethasználati díj	3 500
6	1.2.		Bérleti díjak	
7			- új piac-vásárcsarnok	21 398
8			- reklámcélú	11 452
9			- építési törmelék lerakó	6 965
10			- intézményi konyhák	45 948
11			- Keleti Ipari Park területéből 6 ha bérleti díj	4 815
12			-Rákóczi Stadion bérleti díj	28 735
13			-Sütő-és cukrászműhely bérleti díja	5 016
14			-Tanterem és tanszálloda bérleti díja	5 173
15			-Kaposfüredi futballpálya bérleti díja	1 173
16			- Töröcskei 21314 hrsz major, földterület, rét haszonbérleti díja	5 119
17			-Nádasdi utcai hulladéklerakóból 1,5 ha terület és felépítmények bérleti díja	4 131
18			-Deseda tó halászati jog haszonbérleti díj	5 000
19	1.3.		Környezetvédelmi bírság	100
20	1.4.		Lakbér	192 096
21	1.5.		Virágfürdő terület bérleti díj	43 159
22	1.6.		Virágfürdő vendéglátó (A épület) bérleti díj	1 658
23	1.7.		Élményfürdő C vendéglátó egység építés koncesszió	1 735
24	1.8.		ÖMV terület bérleti díj	3 292
25	I.1.		Egyéb sajátos bevételek összesen:	390 465
26			- ebből alap	307 480
27			-ebből Áfa	82 985
28	I.2.		Működési célú bevételek	
29	2.1.		Kötbér, kártérítés	1 000
30	2.2.		Továbbszámlázott szolgáltatások	5 000
31	2.3.		Egyéb bevételek (köztemetés stb.)	5 000
32	2.4.		KMJV Városgondnokságának átszervezését követően befolyt parkolási bevételek	276 650
33	I.2.		Működési célú bevételek összesen:	287 650
34			- ebből alap	232 040
35			-ebből Áfa	55 610
36	I.		Működési célú bevételek összesen:	678 115
37			- ebből alap összesen:	539 520
38			-ebből Áfa összesen:	138 595
39				
40	II.		Felhalmozási bevételek	
41	II.1.		Sajátos felhalmozási bevételek	
42	1.1.		Szolgalmi jog értékesítés	1 000
43	1.2.		KOMÉTA befektetés 2021. évi 5%-os fix hozama	13 250
44	II. 1.		Sajátos felhalmozási bevételek összesen:	14 250
45			- ebből alap összesen:	14 038
46			-ebből Áfa összesen:	212

	A	B	C	D
2	sor- szám		Megnevezés	2021. évi kölségvetés
47	II. 2.		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	
48	2.1.		Bérlőkijelölési jog értéke	1 000
49	II. 2.		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése összesen:	1 000
50			- ebből alap összesen:	788
51			-ebből Áfa összesen:	212
52	II.		Felhalmozási bevételek összesen:	15 250
53			- ebből alap összesen:	14 826
54			-ebből Áfa összesen:	424
55			I-II. Mindösszesen:	693 365

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi kötségvetés
2	1.	Garázs és garázs alatti terület értékesítés (mentes)	X
3	2.	Dózsa Gy. u. 14. volt iroda helyiség (mentes)	X
4	3.	Ady E. u. 5. tetőtéri szükséglakás (mentes)	X
5	4.	Tallán u. 122 volt színészlakás (mentes)	X
6	5.	Dózsa Gy. u. 22. alagsori lakás (Áfa mentes)	X
7	6.	Baross G. u. 17 fsz.6 lakás (Áfa mentes)	X
8	7.	Géza u. 3. fszt 4. üres lakás (mentes)	X
9	8.	Toponár Veres P. u. 2. db lakótelek áfás	X
10	9.	Volt Állatvásár tér Toponár (Áfás)	X
11	10.	Izzó u. 3533/12 hrsz 1,1 hektár építés Áfás	X
12	11.	Nyár u. 1 telek (Áfás)	X
13	12.	Fejedelem u. lakótelkek (áfás)	X
14	13.	Keleti Ipari Park 3657/116, 3657/115, 3657/121 hrsz. 8 ha (Áfás)	X
15	14.	Raktárak: Zrínyi u. 15, Fő u. 8, Fő u. 22, Rákóczi tér 16.	X
16	15.	Zrínyi u. 16 volt könyvtár 7565/A/7 hrsz	X
17	16.	Zrínyi u. 2. üzlethelyiség (Áfa mentes)	X
18	17.	Kontrássy u. 6. volt Stiltex	X
19	18.	48-as Ifjúsági u. 37. üzlethelyiség és tároló (Áfa mentes)	X
20	19.	Bajcsy-Zs. u. 32-34 alagsori helyiség	X
21	20.	Fő u. 66. fsz. 1. üres lakás (Áfa mentes)	X
22	21.	Fő u. 78. fsz. 4. üres lakás (Áfa mentes)	X
23	22.	Fő u. 78. fsz. 1.üzlet (Áfa mentes)	X
24	23.	Füredi út 5374/29 hrsz. Beépítetlen terület (áfás)	X
25		Összesen:	30 000
26		- ebből alap:	24 260
27		- ebből Áfa:	5 740

	A	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése költségvetési szervek	I.1. Intézményi működési bevétel	Intézményi működési bevételből		V.1. Irányító szervi támogatás	Irányító szervi támogatásból	
2				I.1.1.	I.1.2.		V.1.1	V.1.2
3				Élelmezési bevétel (áfa-val)	Egyéb intézményi működési bevétel		Működési célú támogatás	Felhalmozási célú támogatás
4								
5								
6			2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv
7	1.	3.	4.	5.	6.=4-5	7.	8.	9.
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	2 197	0	2 197	238 999	238 849	150
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	1 639	0	1 639	190 259	190 059	200
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	1 407	0	1 407	266 081	265 869	212
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	1 695	0	1 695	277 220	277 020	200
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	708	0	708	238 696	238 496	200
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	1 723	0	1 723	285 218	284 918	300
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	471 167	434 602	36 565	1 685 587	1 663 872	21 715
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	12 900	0	12 900	83 985	83 985	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	21 275	0	21 275	194 424	194 024	400
17	10.	Polgármesteri Hivatal	21 631	0	21 631	1 365 112	1 338 622	26 490
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	107 848	0	107 848	242 472	238 498	3 974
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	7 977	0	7 977	318 900	289 910	28 990
20		Összesen	652 167	434 602	217 565	5 386 953	5 304 122	82 831
21		Halmozódás				-5 386 953	-5 304 122	-82 831
22		Mindösszesen	652 167	434 602	217 565	0	0	0

	A	C	J	K	L	M	N
1	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése költségvetési szervek	II.1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	I. 2.1. Működési támogatás Államh. belülről	Működési támogatás	Államházt. Belülről	II. 2.1. Felhalmozási c. támogatásértékű bevételek
2					I. 2.1.1	I. 2.1.2	
3					OEP alaphól	Egyéb	
4					működési	működési	
5					tám.Államh.belül	tám.Államh. Belül	
6			2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv
7	1.	3.	10.	11.=12+13	12.	13.	14.=15+16
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	0	0	0	0	0
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	0	0	0	0	0
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	0	0	0	0	0
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	0	0	0	0	0
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	0	0	0	0	0
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	0	0	0	0	0
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	0	322 017	322 017	0	0
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	0	0	0	0	0
17	10.	Polgármesteri Hivatal	0	8 493	0	8 493	0
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
20		Összesen	0	330 510	322 017	8 493	0
21		Halmozódás					
22		Mindösszesen	0	330 510	322 017	8 493	0

	A	C	O	P	Q	R	S	T	U
1			Felh.tám.Államházt. belülről		I.2.2+II.2.2	Átvett pénzeszközből			BEVÉTELEK
2	Cím	Cím és alcím megnevezése	II.2.1.1.	II.2.1.2.	ÁH-on	I.2.2	II.2.2	I.2.3	ÖSSZESEN
3	sz.		OEP alapból	Egyéb	kívülről sz.	Működési c.	Felhalmozási		PÉNZM.NÉLKÜL
4		költségvetési szervek	felhalmozási	felhalmozási	átvett	átvett pénzek	átvett pénzek	Közhatalmi	I.1+V.1.2+II.1+I.2.
5			tám.Államh.bel.	tám.Államh.belül	pénzeszközök	áh-on kívülről	áh-on kívülről	bevételek	+II.2.1+I.2.3)
6			2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv
7	1.	3.	15.	16.	17.=18+19	18.	19.	20.	21.
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	241 196
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	191 898
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	267 488
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	278 915
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	239 404
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	286 941
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	0	0	0	0	0	0	2 478 771
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0	96 885
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	0	0	0	0	0	0	215 699
17	10.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	2 100	1 397 336
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0	350 320
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0	326 877
20		Összesen	0	0	0	0	0	2 100	6 371 730
21		Halmazódás							-5 386 953
22		Mindösszesen	0	0	0	0	0	2 100	984 777

	A	C	V	W	X	Y	Z	AA
1			PÉNZM.NÉLKÜLI BEVÉTELBŐL		C.V.1	Ebből		BEVÉTELEK
2	Cím	Cím és alcím megnevezése	MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI	Előző évi	C.V.1.1	C.V.2.1.	ÖSSZESEN
3	sz.		PÉNZM.NÉLKÜLI	PÉNZM.NÉLKÜLI	Előző évi	Működési	Felhalmozási	PÉNZ-
4		költségvetési szervek	(I.1+V.1.II.2.1	.2+II.1+II.2.1+II	igénybevétele	célú	célú	MARADVÁNNYAI
5			+I.2.2)			pénzmaradvány	pénzmaradvány	FELHALMOZÓDÁSAI
6			2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv
7	1.	3.	22.	23.	24.=25+26	25.	26.	27.=21+24
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	241 046	150	0	0	0	241 196
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	191 698	200	0	0	0	191 898
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	267 276	212	0	0	0	267 488
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	278 715	200	0	0	0	278 915
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	239 204	200	0	0	0	239 404
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	286 641	300	0	0	0	286 941
14	07.	Kaposvári Humánszolgálati Gondokság	2 457 056	21 715	0	0	0	2 478 771
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	96 885	0	0	0	0	96 885
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	215 299	400	0	0	0	215 699
17	10.	Polgármesteri Hivatal	1 370 846	26 490	0	0	0	1 397 336
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	346 346	3 974	0	0	0	350 320
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	297 887	28 990	0	0	0	326 877
20		Összesen	6 288 899	82 831	0	0	0	6 371 730
21		Halmozódás	-5 304 122	-82 831				-5 386 953
22		Mindösszesen	984 777	0	0	0	0	984 777

	A	C	AB	AC	AE	AF	AG
1			BEVÉTELBŐL		BEVÉTELEK	NETTÓSÍTOTT BEVÉTELBŐL	
2	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése költségvetési szervek			ÖSSZESEN	I.1	II.1
3			MŰKÖDÉSI CÉLÚ	FELHALMOZÁS CÉLÚ	HALMOZÓDÁS NÉLKÜL	MŰKÖDÉSI CÉLÚ	FELHALMOZÁS CÉLÚ
4			BEVÉTELEK	BEVÉTELEK	NETTÓSÍTOTT	BEVÉTELEK	BEVÉTELEK
5			2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv	2021.évi terv
6							
7	1.	3.	28.=22+25	29.=23+26	30.=27-7	31.=28-8	32.=29-9
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	241 046	150	2 197	2 197	0
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	191 698	200	1 639	1 639	0
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	267 276	212	1 407	1 407	0
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	278 715	200	1 695	1 695	0
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	239 204	200	708	708	0
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	286 641	300	1 723	1 723	0
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	2 457 056	21 715	793 184	793 184	0
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	96 885	0	12 900	12 900	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	215 299	400	21 275	21 275	0
17	10.	Polgármesteri Hivatal	1 370 846	26 490	32 224	32 224	0
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	346 346	3 974	107 848	107 848	0
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	297 887	28 990	7 977	7 977	0
20		Összesen	6 288 899	82 831	984 777	984 777	0
21		Halmozódás	-5 304 122	-82 831			
22		Mindösszesen	984 777	0	984 777	984 777	0

	A	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése költségvetési szervek	1.1. Személyi juttatás	1.2. Munkaadót terhelő járulékok	1.3. Dologi jellegű kiadás összesen	Dologi jellegű kiadásból		I.4.1+II.3.2 Támogatás- értékű kiadások összesen
2						I.3.1.	I.3.2.	
3						Működési c. maradvány	Dologi kiadás és egyéb	
4						várható pm.bó	folyó	
5								
6			2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv
7	1.	3.	4.	5.	6.=7+8	7.	8.	9.=10+11
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	189 262	33 398	18 386	0	18 386	0
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	148 686	26 360	16 652	0	16 652	0
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	209 574	37 047	20 655	0	20 655	0
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	222 825	39 259	16 631	0	16 631	0
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	192 588	33 959	12 657	0	12 657	0
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	229 019	40 501	17 121	0	17 121	0
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	861 709	146 978	1 448 369	0	1 448 369	0
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	50 800	7 819	38 266	0	38 266	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	78 252	13 224	123 823	0	123 823	0
17	10.	Polgármesteri Hivatal	935 551	158 848	250 179	0	250 179	0
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	181 118	29 921	135 307	0	135 307	0
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	134 765	21 332	141 790	0	141 790	0
20		Összesen	3 434 149	588 646	2 239 836	0	2 239 836	0
21		Halmazódás						
22		Mindösszesen	3 434 149	588 646	2 239 836	0	2 239 836	0

	A	C	J	K	L	M	N	O	P
1			Támogatásértékű kiadásból			Áh-on kívülre átadásokból			I.4.4
2	Cím	Cím és alcím megnevezése	I.4.1	II.3.1	Államháztartáson	I.4.2.	II.3.2	4.3	
3	sz.		Támogatásértékű	Támogatásértékű	kívülre	Működési c.	Felhalmozási	Társadalom -,	Egyéb
4		költségvetési szervek	Működési	Felhalmozási	átadások	áh-on kívülre	áh-on kívülre	szociálpolitikai	működési
5			kiadás	kiadás	összesen	átadások	átadások	juttatások	kiadás
6			2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv
7	1.	3.	10.	11.	12.=13+14	13.	14.	15.	16.
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	0	0	0	0	0	0	0
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	0	0	0	0	0	0	0
17	10.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	26 193	75
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0	0
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0	0
20		Összesen	0	0	0	0	0	26 193	75
21		Halmozódás							
22		Mindösszesen	0	0	0	0	0	26 193	75

	A	C	Q	R	S	T	U
1			II.2	II.3	KIADÁSOK	KIADÁSOKBÓL	
2	Cím	Cím és alcím megnevezése	Felújítási	Felhalmozási	ÖSSZESEN	I.	II.
3	sz.	költségvetési szervek	kiadás	kiadás		MŰKÖDÉSI	FELHALMOZÁSI
4			áfá-val	áfá-val		CÉLÚ	CÉLÚ
5						KIADÁSOK	KIADÁSOK
6			2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv	2020.évi terv
7	1.	3.	17.	18.	19.	20.=4+5+6+10+13+15+16	20.=11+14+16+17
8	01.	Petőfi Központi Óvoda	0	150	241 196	241 046	150
9	02.	Rét u. Központi Óvoda	0	200	191 898	191 698	200
10	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	0	212	267 488	267 276	212
11	04.	Festetics K.Központi Óvoda	0	200	278 915	278 715	200
12	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	0	200	239 404	239 204	200
13	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	0	300	286 941	286 641	300
14	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	14 500	7 215	2 478 771	2 457 056	21 715
15	08.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	96 885	96 885	0
16	09.	Együd Á.Kulturális Központ	0	400	215 699	215 299	400
17	10.	Polgármesteri Hivatal	2 540	23 950	1 397 336	1 370 846	26 490
18	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	0	3 974	350 320	346 346	3 974
19	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	0	28 990	326 877	297 887	28 990
20		Összesen	17 040	65 791	6 371 730	6 288 899	82 831
21		Halmozódás					
22		Mindösszesen	17 040	65 791	6 371 730	6 288 899	82 831

	A	B	C
1	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése kötségvetési szervek	2021.évi terv
2			
3			
4			
5			
6	01.	Petőfi Központi Óvoda	52
7	02.	Rét u. Központi Óvoda	42
8	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	57
9	04.	Festetics K.Központi Óvoda	60
10	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	52
11	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	63
12	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	236
13	08.	Sportközpont és Sportiskola	12
14	09.	Együd Á.Kulturális Központ	32
15	10.	Polgármesteri Hivatal	226
16	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatóörú Városi Múzeum	62
17	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	45
18		Összesen	939

	A	B	C
1	Cím sz.	Cím és alcím megnevezése kötségvetési szervek	
2			
3			2021.évi
4			terv
5			
6	01.	Petőfi Központi Óvoda	2
7	02.	Rét u. Központi Óvoda	1
8	03.	Bajcsy Zs.u.Központi Óvoda	2
9	04.	Festetics K.Központi Óvoda	2
10	05.	Tar Cs.Központi Óvoda	1
11	06.	Nemzetőr sori Központi Óvoda	2
12	07.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondokság	24
13	08.	Sportközpont és Sportiskola	0
14	09.	Együd Á.Kulturális Központ	14
15	10.	Polgármesteri Hivatal	9
16	11.	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	19
17	12.	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	6
18		Összesen	82

Önkormányzati gazdálkodás kiadásai
1/2

4. melléklet
a 2/2021.(I.28.) sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Megnevezés	2021. évi terv			
2				Kiadás összesen	Személyi juttatás	Munk. terh. jár.	Dologi jell. kiadás
3							
4	18.1.	1.	Képviselőtestület működésével kapcsolatos kiadások	173 152	145 272	23 762	4 118
5		2.	ÁFA befizetés	222 869			222 869
6		3.	Bank és postakgt	44 630			44 630
7		4.	Biztosítási díj	42 000			42 000
8		5.	Szakértői díjak				
9		5.1	Könyvvizsgálói díj	2 040			2 040
10		5.2	Ügyvédi képviselet költsége	7 233			7 233
		5.3	Közbeszerzési pályázatok lebonyolításához szakértő szervezet (és hirdetmények ellenőrzési díja)	24 812			24 812
11		5.4	Energia beszerzés szakértői díj	3 000			3 000
12		5.5	Önkormányzati tervtanács	750			750
13		5.6	Önkormányzati tulajdonú épületek energiahatékonysági intézkedéseinek 2021. évre történő meghosszabbítása	3 000			3 000
14		5.7	Polgármesteri megbízottak díjazása	18 823	15 000	1 423	2 400
15		5.8	Egyéb kiadás (eljárási, szakértői díjak stb.)	5 500			5 500
16		6.	Tagdíjak				
17		6.1	Megyei Jogú Városok Szövetségének tagdíja	1 913			1 913
18		6.2	Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önk. Társulás tagdíja	3 482			3 482
19		6.3	Pannon Területi Társulás tagdíja	64			64
20		6.4	Egészséges Városok Magyar Nyelvű Szövetsége tagdíj	160			160
21		6.5	Egészséges Városok MNYSZ éves közgyűlése részvételi díja	100			100
22		7.	Vagyongazdálkodás				
23		7.1	Szántó u. 5. fenntartása, karbantartása	1 550			1 550
24		7.2	Helyiség és garázsforgalmazás	500			500
25		7.3	Lakásforgalmazás	400			400
26		7.4	Lakás és nem lakásbérlemények kezelési költsége	249 123			249 123
27		7.5	Civil Ház fűtési költség	100			100
28		7.6	Városi Fürdő kereskedelmi egységek területbérleti díja	1 094			1 094
29		7.7	Toponári önkormányzati telkek közüzemi díja	100			100
30		7.8	Egyéb, üresen álló lakásokhoz, bérleményekhez, önkormányzati beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó kiadások fejlesztési célú egyéb kisebb kiadások	14 000			14 000
31		7.9	Vagyongazdálkodási egyéb kisebb kiadás (benne Fő u. 15-17. garázs közös költség 70 eFt)	3 070			3 070
32		7.10	Adás-vételek, bérbeadások kapcsán kötelezően előírt energetikai tanúsítványok költsége	500			500
33		7.11	Roma Nemzetiségi Önkormányzat által használt irodahelyiségek üzemeltetési költsége	1 220			1 220
34		7.12	Bérelt raktárak bérleti díja és villamosenergia költsége	9 338			9 338
35		7.13	Gyógynövénytermesztési mintaprogrammal kapcsolatos területek vagyonkezelésbe vételével összefüggő kompenzációs díj a Kaposi Mór Oktató Kórháznak megállapodás alapján	4 200			4 200
36		8.	Beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos kiadások				
37		8.1	Beruházásokhoz kapcsolódó engedélyezési, eljárás díjak	3 000			3 000
38		8.2	Gördülő Fejlesztési Tervek jóváhagyásának igazgatás szolgáltatási és szakhatósági díja	293			293
39		8.3	Bontási munkák költsége	5 000			5 000
40		9.	Városüzemeltetési, parkolási feladatok				
41		9.1	Parkolási tevékenység kiadásai	151 567			151 567
42		9.2	KMJV Városgondnokság költségvetési szerv megszüntetése miatt az Önkormányzatnál megjelenő kiadások (pl: életjáradék, bizt.önrész, stb)	3 000			3 000
43							

	A	B	C	D	E	F	G
1				2021. évi terv			
2	Cím sz.	Al-cím sz.	Megnevezés	Kiadás összesen	Személyi juttatás	Munk. terh. jár.	Dologi jell. kiadás
3							
44		10.	Informatikai rendszerek				
45		10.1	Költségvetési Integrált Gazdálkodási rendszer üzemeltetése	8 718			8 718
46		10.2	IRKA iratkezelő rendszer szolgáltatás éves költsége	1 524			1 524
47		10.3	Ipar-kereskedelem, hagyaték rendszerek szolgáltatás éves költsége	1 219			1 219
48		10.4	E-KATA ingatlanvagyon- kataszter rendszer	762			762
49		10.5	Térinformatikai rendszer fejlesztése, karbantartása	1 500			1 500
50		10.6	Kaposvári honlap és domain nevek fenntartási kiadásai	3 000			3 000
51		11.	Önkormányzati rendezvények, fogadások				
		11.1	Kiadványok, kisebb rendezvények, marketing-és kommunikációs feladatok keretösszege	15 000			15 000
61							
62		12.	Kiadványok, könyvek, ajándéktárgyak				
63		12.1	Önkormányzati hirdetések kiadásaira	15 000			15 000
64		12.2	Esküvői doboz, Baba doboz benne könyvvel	11 050			11 050
65		12.3	Életfa levelek előállítási és átadási kiadásai	2 000			2 000
66		12.4	Kaposvári imázsfilm	7 000			7 000
67		12.5	Árusításra szánt ajándéktárgyak	1 500			1 500
68		12.6	Kaposvárhoz kötődő könyvek megjelentetésének támogatása (Kaposvári kis könyvtár)	400			400
69		13.	Kaposváriak kulturális, sport és szabadidős tevékenységének				
70		13.1	Kortalán torna	5 000			5 000
71		13.2	Általános iskolások részére foglalkoztató füzet (Kaposvári őrangyalok)	549			549
72		13.3	Diákok részére délelőtti jégidő vásárlás	5 490			5 490
73		13.4	K. Élmeny- és Gyógyf. Kft - 2. oszt. úszásokt. medencebérlet díja 2020/2021 tanév és 2021/2022 tanév	3 655			3 655
74		14.	Kaposvár MJV intelligens LED-es közvilágítási hálózat 2019. évi Épületfelügyeleti (Eclipse WEB-es platform) rendszerének üzemeltetési	6 326			6 326
75		15.	Közérdekű védekezés költségeire	250			250
76		16.	Sportegyesületek támogatása				
77		16.1	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft. szponzori díj (2021. I.félév)	36 767			36 767
78		16.2	Kaposvári Labdarugó Kft. az NB I. felnőtt bajnokságon induló labdarugó csapat működtetéséhez I. félév szponzoráció	31 750			31 750
79		17.	Pályázatok				
80		17.1	EFOP.-1.4.2-16-2016-00026 kódszámú "Jövőt a Gyermekünknek!- Összefogás a Kaposvári járásban" pályázattal összefüggő kiadások (2018. évi ütem)	72 588			72 588
81		17.2	EFOP-2.1.2-16-2019-00135 Infrastruktúrális fejlesztés a Kaposvári Járási gyermekeiért program	2 241			2 241
82		17.3	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00001 Tulipános Bölcsőde férőhely bővítése	3 720			3 720
83		17.4	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 Új bölcsődei férőhelyek létesítése (Irányi u. Bölcsőde)	5 000			5 000
84		17.5	TOP-7.1.1-16-H-065-1.1 Civil Ház kialakítás	796			796
85	18.1.		Összesen:	1 244 388	160 272	25 185	1 058 931

Egyéb szervezetek támogatása
2021. év

4/a. melléklet
a 2/2021.(I.28.) sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D
		Alcím sz.	Megnevezés	2021. évi terv
1	Cím			
2			4,1. Felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	
3		4,1.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások összesen:	0
4				
5			4,2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	
6		4,2.1	Kaposváron letelepedni kívánó családok helyi támogatása	36 000
7		4,2.2	Toponári Római Katolikus Plébánia támogatása	7 500
8		4,2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen:	43 500
9				
10			4,3. Működési célú támogatásértékű kiadások	
11		4,3.1	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	651
12		4,3.2	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	472
13		4,3.3	Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	825
14		4,3.4	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 263
15		4,3.5	Kaposvári Egyetemi sportolók tanulmányainak támogatása	2 000
16		4,3.6	A Kaposvári Szociális Központ működési célú intézményi támogatásának átadása Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére	416 257
17		4,3.	Működési célú támogatásértékű kiadások összesen:	422 468
18			4,4. Működési célú pénzeszköz átadások	
19				
20		4,4.1	Kaposvári Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság támogatása	90 000
21		4,4.2	Kapos TV és Rádió Nonprofit Kft támogatása	0
22		4,4.3	Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft támogatása	110 000
23		4,4.4	Kapos Sport Nonprofit Kft támogatása a sportlétesítmények üzemeltetése kapcsán kötött közfeladat-ellátásról szóló megállapodás alapján	66 000
24		4,4.5	Kaposvári Városüzemeltetési Kft támogatása közszolgáltatási szerződés alapján	216 000
25		4,4.6	Csiky Gergely Színház Nonprofit Kft támogatása közszolgáltatási szerződés alapján	667 822
26		4,4.7	Kaposvár és a Zselic Vidéke TDM Egyesület támogatása	15 500
27		4,4.8	Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. (KGI Nonprofit Kft.) támogatása	47 400
28			Kiemelt sportegyesületek támogatása	
29		4,4.9	<u>Kaposvári Röplabda SE</u>	
30			- működési támogatás I. félév	22 500
31			- utánpótlásnevelésre	
32		4,4.10	<u>1. MCM-Diamant Kaposvári Női Röplabda Klub</u>	
33			- működési támogatás I. félév	12 500
34			- kiegészítő támogatás (ha bejutnak az Extra Ligába)	
35		4,4.11	<u>Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémia</u>	
36			működési támogatás I. félév (TAO pályázat önerő)	13 410
37		4,4.12	<u>Kaposvári Vizilabda Klub Kft.</u>	
38			- I. félévi támogatása	20 760
39		4,4.13	Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémiának támogatás a városligeti pálya (500 eFt), Berzsenyi iskolánál műfüves pálya (1.000 eFt) karbantartására	1 500
40		4,4.14	Kaposvári Bene Ferenc Labdarugó Akadémia által megvásárolt sportpanzió 2020. bajnoki időszakban felmerülő üzemeltetési kiadásaihoz	0
41		4,4.15	Kaposvári Rákóczi Bene F. Labdarugó Akadémia részére a Rákóczi stadion bérleti díj kompenzációjára I. félév	14 451

Egyéb szervezetek támogatása
2021. év

4/a. melléklet
a 2/2021.(I.28.) sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D
1	Cím	Alcím sz.	Megnevezés	2021. évi terv
42		4,4.16	Kaposvári Rákóczi Bene F. Labdarugó Akadémia részére a Rákóczi stadion üzemeltetési kiadásainak pénzügyi fedezetére támogatás I. félév	21 585
43		4,4.17	Kaposvári Röplabda Akadémia és Utánpótlás Műhely SE támogatása	7 500
44		4,4.18	Kaposvári Vízügyi Sportegyesület részére támogatás a desedai vizitúraútvonal működésére	5 000
45		4,4.19	Ring Sport Club részére támogatás a Dózsa Edzőcsarnok bérleti és rezsi költségeire 170 e Ft/hó	2 040
46		4,4.20	Kaposfüred Sport Club TAO támogatáshoz önerő 2020. I.félév	924
47		4,4.21	Lakásmobilitás	2 000
48		4,4.22	Berzsenyi Társaság működési támogatása	3 100
49		4,4.23	Berzsenyi Társaság működési támogatása-Takáts Gyula emlékház műk. ktgeire	1 000
50		4,4.24	Füred Rock Színkör Egyesület támogatása	300
51		4,4.25	Déryné Vándorszíntársulat támogatása	300
52		4,4.26	Somogy Táncegyüttes Alapítvány működési támogatása	1 850
53		4,4.27	Szárnyas Szó Alapítvány részére támogatás közművelődési megállapodás alapján a Vikár Béla Kórus működéséhez	500
54		4,4.28	Muzsikál Kaposvár Kulturális Alapítvány részére támogatás a Muzsikál Kaposvár rendezvényhez	400
55		4,4.29	Kaposvári Mami Egyesület (Z Generáció)	500
56		4,4.30	Kapos Art Képző- és Iparművészeti Egyesület	300
57		4,4.31	Báb-Szín-Tér Közhasznú Alapítvány támogatása	5 000
58		4,4.32	Szeretem Kaposvárt Alapítvány részére rendezvényekhez, programokhoz	2 000
59		4,4.33	Mozgáskorlátozottak Sm. Egyesülete- Napsugár Otthon működési támogatása	753
60		4,4.34	Mozgáskorlátozottak Sm-i Egyesülete - támogató szolgálat alapellátás támogatása	270
61		4,4.35	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által működtetett Fogyatékos Emberek Átmeneti Otthonának működtetéséhez feladatellátási szerződés alapján nyújtandó önkormányzati kiegészítés a kaposvári ellátottak után	3 880
62		4,4.36	Borostyánvirág Alapítvány - családok átmeneti gondozása szolgálat támogatása	506
63		4,4.37	Gyerekek és Fiatalok Fejlesztő Háza megvalósításához a Magyar Ökomenikus Segélyszervezet részére támogatás	6 000
64		4,4.38	Kutyatár Természet- és Állatvédő Egyesület támogatása	7 000
65		4,4.39	Kötél Önkéntes Tűzoltó és Életmentő Egyesület működési támogatása	500
66		4,4.40	Mártírok és Hősök Közalapítvány részére alapítói támogatás	50
67		4,4.41	Kapos Clean Kft. részére támogatás a háztartási szennyvíz összegyűjtésére, elszállítására és elhelyezésére irányuló közszolgáltatás hatósági ára kiegészítéseként	100
68		4,4.42	Város napi kitüntetések szervezeteknek	798
69		4,4.	Működési célú pénzeszköz átadás összesen:	1 371 999
70				
71	18.1.	4.	Mindösszesen:	1 837 967

Szociálpolitikai feladatok

4/b. melléklet
a 2/2021.(I.28.)sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Szociálpolitikai feladatok	2021. évi terv
2				
3	Képviselő testületi hatáskörbe tartozó jogcímek			
4		1, 1	Rendkívüli települési támogatás	34 000
		1, 2	Rendkívüli települési támogatás temetési segélyek finanszírozásához	2 600
5				
6		1, 3	Karácsonyi segély	700
7		1, 4	Speciális diétára szoruló gyermekek időszakos támogatása	1 000
8		1, 5	Beiskolázási segély	4 150
9		1, 6	Idősek világnapja alkalmából nyújtott támogatás	1 400
10		1, 7	Települési támogatás/lakásfenntartási támogatás	55 000
11		1, 8	Települési támogatás/adósságkezelés	5 000
12		1, 9	Települési támogatás/méltányossági ápolási díj	4 000
13		1, 10	Buszbérletek biztosítása (Gyes, Gyed, Csed) és buszbérlet vásárlásához	8 000
14		1, 11	Szakemberek támogatása	1 200
15		1, 12	Lombikbébi kezelés támogatása	1 750
16		1, 13	Gyermekintézményekben fizetendő személyi térítési díj támogatás	13 000
17		1, 14	Krízis segély és hajléktalanok lakhatási támogatása	1 300
18		1, 15	Köztemetés	12 000
19		1, 16	Gyógyszertámogatás	4 500
20		1, 17	Egyetemi, főiskolai hallgatók albérleti támogatása	1 000
21		1, 18	BURSA Felsőoktatási szociális ösztöndíj 1/2-ed része	5 750
22		1, 19	Cigánytanulók ösztöndíja	2 500
23				
24				
25			összesen:	158 850
26				
27				
28				
29	Jegyzői hatáskörbe tartozó jogcímek			
30		2,1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeni támogatás (alapösszegű illetve emelt összegű pénzbeni támogatás)	26 000
31		2,2	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	93
32		2,3	Panel Plussz Hitelprogram keretében felvett kölcsönhöz kaps. támogatás	100
33			összesen:	26 193
34				
35				
36	Szociálpolitikai kiadások összesen			185 043

Intézmény felújítások

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi terv eFt
2	Új induló feladatok keretösszege	50 000
3	Szivárvány Kulturális Központ kazáncsere, alagsori vizesblokk szennyvízátemelő cseréje	x
4	Liget Otthon (mosodaépület) villamos hálózat bővítés, korszerűsítés	x
5	Polgármesteri Hivatal WC felújítás I. ütem (régi épült I. emelet 2 db ffi WC)	x
6	Polgármesteri Hivatal Teleki szárny, és új épület alagsori irattár szennyvízvezeték átépítés, WC felújítás	x
7	Tartalékkeret	0
8	Új induló feladatok összesen	50 000
9	Intézményfelújítások mindösszesen	50 000

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi terv eFt
2	Új induló feladatok keretösszege	50 000
3	Lakások	
4	Noszlopy u. 6. tetőfelújítás	x
5	Sávház teljeskörű rekonstrukció megvalósíthatósági tanulmány aktualizálása	x
6	Önkormányzati bérlakások kéményeinek felújítása	x
7	Dózsa Gy. u. 2. sz. alatti épület tetőfelújítás	x
8	Ady E. u. 1. órás feletti földem megerősítése	x
9	Nem lakáscélú ingatlanok	
10	Szántó utca 5. pillér javítás	x
11	Széchenyi terv keretében épült bérlakások felújítása	42 500
12	Zsigmondy Richárd utcai bérlakások falvizesedés megszüntetése	x
13	Zsigmondy Richárd utca bérlakások korlátsere II. ütem	x
14	Nyugdíjasház homokzati fa szerkezetek cseréje, felületkezelése I. ütem	x
15	Nyugdíjasház csapadékvízvezetés	x
16	Nyugdíjasház homlokzati hőszigetelés befejezése (26 lakás)	x
17	Új induló feladatok keretösszeg	92 500
18	Vegyes tulajdonú épületek felújítása	18 000
19	Tartalékkeret	5 000
20	Lakás-, és nem lakás felújítások összesen	115 500

Út-, híd-, járda felújítások

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi terv eFt
2	Új induló feladatok keretösszege	200 000
3	Baross köz járdafelújítás	x
4	Hegyalja utca járdafelújítás	x
5	Duna utca járdafelújítás	x
6	Maros utca járdafelújítás	x
7	Bartók Béla utca járdafelújítás	x
8	Kálvária utca járdafelújítás	x
9	Laborfalvi utca lépcsősor + járda felújítás	x
10	Bartók Béla utca úttest felújítása	x
11	Géza utca úttest	x
12	Rómahegyi u 6-16. útfelújítás	x
13	Berzsenyi u 24. mögötti parkoló felújítás	x
14	Ősz utca útfelújítása	x
15	Tallián utca útfelújítás (Vöröstelek-Árpád u.)	x
16	Pázmány P. utca járdafelújítás	x
17	Virág utcai járda felújítás	x
18	Sikálós utca útfelújítás	x
19	Fekete István utca útfelújítás	x
20	Frankel Leo utca parkoló felújítás	x
21	Akácfa utca járdafelújítás	x
22	Szent László utca járdafelújítás	x
23	Hadastyán köz járdafelújítás	x
24	Vásártéri út Városliget menti Északi szakasz járdafelújítás	x
25	Guba S. u. útfelújítás	x
26	Kassa utca út, járda, csapadékvízvezetés felújítása	x
27	Pipacs utca 33-47 tömbbelső felújítás	x
28	Meggyes utca járdafelújítás	x
29	Szt. Imre tempol- Rendőrkapitányság között járdafelújítás	x
30	Martinovics u járdafelújítás	x
31	Kárpát utca-Adria utca sarok járdafelújítás	x
32	Ságvári utca járdafelújítás	x
33	Vár utca déli olda járdafelújítás	x
34	Kulacs utca járdafelújítás	x
35	Dési Huber i. u. járdafelújítás	x
36	Puskin utca járdafelújítás	x
37	Kertész utca 2. járdafelújítás	x
38	Fő utca járdafelújítás, Kaposi Mór u. - Tallián Gy. u. közötti szakaszon	x
39	Tartalékkeret	0
40	Út-, híd-, járda felújítások mindösszesen	200 000

Víziközmű felújítások

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi terv eFt
2	Új induló feladatok	172 094
3	<i>Az üzemeltető kivitelezésében megvalósuló feladatok</i>	37 334
4	Vízműtelepek on-line vízminőségellenőrző műszercsoportjainak felújítása	x
5	Szennyvízszivattyú felújítása vagy cseréje, 30 db/év	x
6	I. sz. szennyvíztelep, 65 kW-os szennyvízszivattyú felújítása, 1 db	x
7	I. sz. szennyvíztelep, gépi rács felújítása	x
8	<i>Versenyeztetett feladatok</i>	134 760
9	Vízműtelepek, kútcsoportok épületeinek felújítása (15 db)	x
10	48-as Ifjúság u-i NÁ80 öv vízvezeték rekonstrukciója (Kossuth L. u. - Hunyadi u. között)	x
11	Hunyadi u-i NÁ80 öv vízvezeték rekonstrukciója (48-as Ifjúság u. - Streith M. u. között)	x
12	Dr. Kovács S. Gy. U-i NÁ80 öv vízvezeték megszüntetése, vízbekötések átkötése a meglévő NÁ150 acny vízvezetékre	x
13	Zöldfa u-i NÁ80 öv vízvezeték rekonstrukciója (Pécsi u. - Tavasz u. között)	x
14	Tavasz u-i NÁ80 öv vízvezeték rekonstrukciója	x
15	Szennyvízszivattyúk cseréje (nagy teljesítményű), II. ütem, 10 db önerő (támogatás 2020-ban tervezve)	x
16	Tartalékkeret	11 297
17	Víziközmű felújítások mindösszesen	183 391

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Megnevezés	2021.évi terv
SZERZŐDÖTT FELADATOK	
Élményfürdő "C" vendéglátó egység építési részlet (kompenzáció)	1 822
SZERZŐDÖTT FELADATOK ÖSSZESEN	1 822
ÚJ INDULÓ FELADATOK	
Közlekedés	
Liget Otthon melletti gyalogút utépítés csapadékvíz elvezetéssel	26 000
Vak Bottyán utca járdaépítés (Kecelhegyi utca- Körösi Csoma S.utca között)	14 800
Lonkahegyi utca járdaépítés (Nyár utca- Lonkahegyi út között)	x
Piacsek bácsi utépítés	x
Kaposvár, Toponári SE előtti árok lefedésével parkoló kialakításának munkái	22 230
Orgona utca parkoló építés	7 150
Töröcske- Harang utca híd felújítás tervezés	3 000
Arany J. u. 10-hez vezető úton autó bejáró építése, tervezés és kivitelezés	5 000
Zrínyi u. 33. szám előtt partfal megerősítés	8 000
Közlekedés összesen	86 180
Vízgazdálkodás	
Alaptérkép frissítése és térinformatikai felhasználása (ivóvíz)	254
Alaptérkép frissítése és térinformatikai felhasználása (szennyvíz)	254
I.sz. szennyvíztelep, 65 kW-os hidegtartalék szennyvízszivattyú beszerzése, 2db	5 080
Dobó István utca csapadékvíz elvezetés II.ütem	x
Pacsirta utca csapadékvíz elvezetés	x
Béri-Balogh Ádám utca csapadékvíz elvezetés	x
Adria utca csapadékvíz elvezetés	x
Zárda köz 1. csapadékvíz elvezetés	x
Kossuth tér csapadékvíz elvezetés átépítése	x
Vak Bottyán utca 53-55. csapadékvíz elvezetés	x
Sávház körüli terület csapadékvíz elvezetés, tervezése és kivitelezése	x
Iszák utca csapadékvíz elvezetés	x
Berzsenyi u. 34-36. telek K-i oldal csapadékvíz elvezetés, tervezése és kivitelezése	6 000
Radnóti u. páros oldal csapadékvíz elvezetés	x
Vízgazdálkodás összesen	11 588

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Megnevezés	2021.évi terv
Közüvilágítás	
Kisebb közvilágítási fejlesztések	1 800
Intelligens LED-es közvilágítási hálózat eclipse platform rendszerének fejlesztési költsége	1 500
Közüvilágítás összesen	3 300
Városgazdálkodás	
DOMUS előtti tér környezetrendezés önkormányzati tulajdonrészre eső költség	x
Szabályozási terv évközi módosításai	2 000
Életfa szobor körül környezetrendezés	2 000
Piac parkolórendszerének korszerűsítése	20 000
Piac szennyvízvezeték fűtés, zsírfogó beépítés	6 000
Deseda kilátó rekonstrukciója	15 000
Cseri parkban mosdó kialakítása	15 000
TOP-7.1.1-16-H-065-1.1 projekt Polgárok Háza építése 2021.évi üteme	277 553
Városgazdálkodás összesen	337 553
Oktatás és egyéb intézmény	
EFOP-2.1.2-16-2019-00135 projekt Gyerekesély programok infrastrukturális háttérének megvalósítása (Sörház u.) 2021.évi üteme	16 630
TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00001 projekt Tulipános Bölcsőde férőhely bővítése 2021.évi üteme	16 057
TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 projekt Új bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése (Irányi D.u.) 2021.évi üteme	222 865
Oktatás és egyéb intézmény összesen	255 552
Sport	
Sportcsarnok Buzsáki utcai partfal megerősítése, átépítése	400 000
Sport összesen	400 000
Közigazgatás	
Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzés	12 865
Kossuth tér 1. új szárny villamosenergia hálózat korszerűsítése I.ütem	20 000
Közigazgatás összesen	32 865
Művelődés, kultúra	
Dorottya ház kiállítás	50 000
Művelődés, kultúra összesen	50 000
ÚJ INDULÓ FELADATOK ÖSSZESEN	1 177 038
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 178 860

Céltartalékok
1/3

10. melléklet
a 2/2021.(I.28.)sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi
2		terv
3	I. Felhalmozási célú tartalékok	
4	Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottsági Keretek	2 400
5	- Helyi Védetségű Épületek Felújítása Keret	1 500
6	- Városfejlesztési és Kommunális Keret	0
7	- Külföldi Közműberuházási Keret	0
8	- Tartalékkeret	0
9	Környezetvédelmi Alap	1 500
10	Felhalmozási célú általános tartalék	10 554
11	Beruházási, felújítási munkák, önkormányzati és intézményi pályázatok előkészítési és tervezési feladataira	50 000
12	KOMÉTA 2021. évi fix hozam	13 250
13	Bérlakás értékesítésből honvédséget megillető vételár rész	2 991
14	Liftfelújítási támogatási keret	2 000
15	Víziközmű bérleti díj gördülő fejlesztési tervvel fel nem használt kerete	1 228
16	Centiméter pontosságú műholdas helymeghatározó (GPS) készülék	1 200
17	Burger King melletti épület nyugati homlokzat esztétikai felújításának 1/3 része	2 333
18	I. Felhalmozási célú tartalékok összesen:	88 956
19		
20	II. Működési célú tartalékok	
21	Kaposvár város vállalkozásfejlesztés és befektetés támogató programja keretében munkahelyteremtő beruházások támogatása	0
22	Marketing és Turisztikai Bizottság	
23	- Idegenforgalmi Támogatási Keret	100
24	Oktatási, Tudományos és Kulturális Bizottság	
25	- Oktatási és Kulturális Támogatási Keret	900
26	Sportbizottság	
27	- Sport Támogatási Keret	5 500
28	Ifjúsági Keret	150
29	Népjóléti Bizottság	
30	- Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret	100
31	Polgármesteri keret	
32	ebből: polgármesteri keret	10 751
33	ebből: egyéni képviselői keret	1 649
34	Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret	250
35	Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete	200
36	Részönkormányzatok kerete	
37	Kaposfüred	2 400
38	Toponár	3 000
39	Töröcske	391
40	Kaposszentjakab	600

Céltartalékok
2/3

10. melléklet
a 2/2021.(I.28.)sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi
2		terv
41	Élelmezési tevékenység nyersanyagnorma és rezsi emelés illetve az ingyenes étkezésben résztvevők számának változása miatti többletköltségeire	5 000
42	Intézmények önkormányzati fenntartású gazdasági társaságok dologi többlet kiadásaira (energia, közmű, egyéb)	68 460
43	Jubileumi jutalom, végkielégítés, nyugdíjazás előtti felmentés, év közben képesítést szerző intézményi dolgozók többlet ktgének II.félévi összege	56 388
44	Minimálbér és garantált bérminimum emelés számított többletköltsége 2021.01.01-től	45 000
45	Banki költségekhez való hozzájárulás. Közalakalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXXIII.tv 79/A.§ (2) bek és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. tv. 143 §(2) bek szerint az illetmény fizetési számlára utalása miatt felmerülő költségek a munkavállalónak többletkiadást	4 791
46	Közcélú foglalkoztatás kötelező bérpótlék kiadásaira és a közcélú munkavégzéshez kapcsolódóan felmerülő dologi kiadásokra	1 000
47	Óvodai foglalkoztatási eszközök beszerzése	3 240
48	Nyári napközis tábor megszervezésének költsége	3 800
49	Állami, városi ünnepek megrendezésére	7 372
50	- Karácsonyi áhítat	1 000
51	- Október 23.	1 350
52	- Augusztus 20.	5 022
53	Kiemelt rendezvények	107 678
54	- Rippl-Rónai Fesztivál	23 340
55	- Miénk a Város	19 638
56	- Kaposvári Advent	6 000
57	- Szilveszter	6 000
58	- Újévi hangverseny	2 200
59	- 57/2016. (XII.13.) önkormányzati rendelet alapján adható kulturális célú támogatások kerete	50 000
60	- Mész Fesztivál	500
61	Közművelődési programok	0
62	Egyéb rendezvények , ünnepi programok, megemlékezések	5 867
63	1. osztályos tanulók részére tolltartó vásárlás	1 855
64	Tanévnyitó, szolgálati emlékérem	486
65	Bölcsődei Dolgozók Napja	260
66	Szociális Munka Napja	500
67	Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő tanulók jutalmazása	2 036
68	Állami kitüntetési ünnepség	300
69	Nyugdíjasház és Liget Otthon lakóinak karácsonyi köszöntése	430
70	Kiemelt sportszervezetek 2021. II. félévi támogatása	186 163
71	Kaposvári Röplabda SE Extra Liga vagy a Magyar Kupa döntőbe jutás 2020/2021. bajnokság	5 000
72	MCM-Diamant Kvári Női Röplabda Extra Liga 1-4. hely eredményességi tám. 2020/2021.	5 000
73	Számítógépen dolgozók részére védőszemüveg	500
74	Fészerlak-pusztai gyerekek szállítási ktg és a szállítás technikai feltételeinek biztosítása	900
75	"Kaposvár Számít Rád" ösztöndíj	17 550

Céltartalékok
3/3

10. melléklet
a 2/2021.(I.28.)sz.
önkormányzti rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi
2		terv
76	Általános tartalék	25 391
77	Közcélú foglalkoztatás költsége (önrész)	60 000
78	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	5 000
79	Megyei Diáksport Szövetség támogatása	1 000
80	Kaposvári Polgárőr Egyesület	1 500
81	Védőoltás az agyhártya gyulladás B típusú kórokozó ellen	10 000
82	Kábítószerügyi Egyeztető Fórum költségvetése (a drogstratégia felülvizsgálatának költségeivel)	1 500
83	Kaposvári képzőművész (Lieber Erzsébet) kiállításának és katalógusának költségeire	1 000
84	Fekete István életrajzi filmjének támogatására	800
85	Tour de Hongrie szakasz rajt vagy befutó helyszín költsége	10 000
86	TOP-7.1.1-16-H-065-1.1 Civil Ház kialakítás projektmenedzsment bér és járulékai	6 161
87		
88	II. Működési célú tartalékok	672 052
89	Mindösszesen:	761 008

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, programok bevételei, kiadásai
2021. év

11. melléklet
a 2/2021 (I.28.) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

	A	B	D	F	H
1	Megnevezés				
2		Kiadás	Európai Unió pályázati támogatás	Egyéb hozzájárulás	
3					
4		2021. évi	2021. évi	2021. évi	Megnevezés
5		terv	terv	terv	
6					
7	EFOP-1.4.2-16-2016-00026 kódszámú "Jövőt a Gyermekeinknek!- Összefogás a Kaposvári járásban" pályázat (2020. évi ütem)	72 588	72 588	0	
8	EFOP-2.1.2-16-2019-00135 Infrastrukturális fejlesztés a Kaposvári Járás gyermekéiért program	18 871	18 871	0	
9	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00001 Tulipános Bölcsőde férőhelybővítése	19 777	19 777	0	
10	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 Új bölcsődei férőhelyek létesítése (Irányi u. Bölcsőde)	227 865	227 865	0	
11	TOP-7.1.1-16-H-065-11.1 projekt Polgárok Háza építése	284 510	224 023	60 487	ÁFA visszaigénylés
12					
13	Összesen:	623 611	563 124	60 487	

Több éves kötelezettségvállalások

2/2021.(I.28.) önk.rendelet
12. melléklet
(adatok ezer Ft.-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		Megnevezés	Összesen	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2			előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
3		1. Szerződött kötelezettségvállalások:							
4		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. Építése	20 037	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822
5		Bérlakás és garázs értékesítésből HM-et, BM-et megillető vételár rész	5 157	2 839	2 318	0	0	0	0
6		Jedlik Ányos program keretében beszerzésre kerülő elektromos töltőállomások nettó üzemeltetési költsége	4 071	1 357	1 357	1 357	0	0	0
7		1. Szerződött kötelezettségek összesen:	29 265	6 018	5 497	3 179	1 822	1 822	1 822

Több éves kötelezettségvállalások

2/2021.(I.28.) önk.rendelet
12. melléklet
(adatok ezer Ft.-ban)

	A	B	J	K	L	M	N	O
1		Megnevezés	2027. év	2028. év	2028. év	2030. év	2031. év	Megjegyzés
2			előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	
3		1. Szerződött kötelezettségvállalások:						
4		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. concessz. Építése	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	
5		Bérlakás és garázs értékesítésből HM-et, BM-et megillető vételár rész	0	0	0	0	0	
6		Jedlik Ányos program keretében beszerzésre kerülő elektromos töltőállomások nettó üzemeltetési költsége	0	0	0	0	0	19/2018.(II.22.)önk.hat. 4. pont
7		1. Szerződött kötelezettségek összesen:	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	

Előirányzat felhasználási ütemterv
Bevételek
2021. év

13. melléklet
a 2/2021. (I.28.) sz. önkormányzati rendelethez
(ezer Ft)

Megnevezés	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Összesen
I. Működési célú bevételek													
Költségvetési szervek működési célú bevétele	89 308	89 308	89 308	89 308	89 308	89 308	45 848	45 848	89 309	89 308	89 308	89 308	984 777
Működési c. önkormányzati egyéb bevételek	500	13 540	20 000	20 000	20 000	20 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	232 040
Működési célú Áfa megtérülés	4 000	6 845	6 845	6 845	6 845	6 845	6 845	6 845	6 845	7 845	7 845	11 213	85 663
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja	3 748	17 393	12 793	25 888	13 063	15 975	32 313	16 573	18 873	26 698	16 818	16 570	216 705
Felhalmozási kiadással kapcsolatos fordított áfa (technikai)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFÁ-ja	0	0	106	0	0	5 846	0	0	106	0	0	106	6 164
Kamatbevételek	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	2 500	2 500	3 000	3 000	3 000	3 460	34 460
Illetek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Építményadó	4 000	2 000	203 740	200 000	100 000	8 000	16 000	12 000	143 000	97 000	16 000	10 000	811 740
Telekadó	4 000	2 000	459 220	15 000	1 000	2 000	5 000	3 000	425 000	14 000	1 000	1 000	932 220
Kommunális adó	1 000	5 000	76 150	5 000	60 000	2 000	1 000	5 000	77 150	10 000	1 000	3 000	246 300
Iparüzési adó	16 000	40 000	1 138 121	65 000	140 000	73 000	15 000	43 000	719 121	75 000	72 000	80 000	2 476 242
Idegenforgalmi adó	0	0	500	500	500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	500	500	10 000
Adóhátralékok beszedése	12 000	13 000	12 000	13 000	12 000	13 000	12 000	11 000	12 000	10 000	10 000	10 000	140 000
Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	20 000	20 000	34 000	45 000	35 000	45 000	47 280	45 000	35 000	45 000	45 000	45 000	461 280
Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása	491 497	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	327 665	4 095 812
Működési célú egyéb központi támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatásértékű bevételek	2 000	83 549	4 750	3 500	3 500	443 478	3 500	4 500	4 750	3 500	3 093	0	560 120
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési szervek és önkormányzat mük. célú bevételei	650 053	623 300	2 388 198	819 706	811 881	1 056 617	539 451	547 431	1 886 319	733 516	616 229	620 822	11 293 523
II. Felhalmozási célú bevételek													
Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyieszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	197	20 000	0	24 457	0	6 767	20 197	0	0	78 870	150 488
Lakásforgalmazás	500	2 400	2 400	700	700	800	800	800	800	800	700	500	11 900
Víziközmű bérleti díj	0	37 500	0	37 500	0	0	37 500	0	0	37 500	0	0	150 000
Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek	0	0	0	0	0	788	0	0	0	0	0	13 250	14 038
Fejlesztési célú központosított előirányzat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	255 552	0	0	0	218 545	0	0	0	0	0	0	474 097
Felhalmozási célú pénzeszközök átvétel államháztartáson kívülről	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	40	40	500
Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei	542	295 494	2 639	58 242	742	244 632	38 342	7 609	21 039	38 342	740	92 660	801 023
III. Kölcsönök visszatérülése													
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülés	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	548	7 148
Alap és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgy évi bevételek összesen	651 195	919 394	2 391 437	878 548	813 223	1 301 849	578 393	555 640	1 907 958	772 458	617 569	714 030	12 101 694
V. Pénzmaradvány													
Költségvetési szervek működési pénzmaradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati működési pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési szervek felhalmozási pénzmaradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. Hitelek													
Felhalmozási célú hitel													0
Bevételek mindösszesen	651 195	919 394	2 391 437	878 548	813 223	1 301 849	578 393	555 640	1 907 958	772 458	617 569	714 030	12 101 694

Előirányzat felhasználási ütemterv
Bevételek
2021. év

13. melléklet
a 2/2021. (I.28.) sz. önkormányzati rendelethez
(ezer Ft)

Havi egyenleg	-154 809	-141 556	1 471 283	-54 749	-206 404	250 952	-454 800	-682 905	853 068	-407 888	-256 055	-216 137	0
---------------	----------	----------	-----------	---------	----------	---------	----------	----------	---------	----------	----------	----------	---

Előirányzat felhasználási ütemterv
Kiadások
2021. év

13. melléklet
a 2/2021. (I.28.) sz.
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Összesen
2	I. Működési célú kiadások													
3	Költségvetési szervek működési célú kiadása	547 134	547 134	521 979	521 979	521 979	521 979	521 979	521 979	521 979	521 979	521 979	496 820	6 288 899
4	Önkormányzati mük.kiadások	246 016	492 789	269 760	253 290	260 183	251 671	235 593	231 387	248 065	237 606	230 425	240 920	3 197 705
5	-ebből: - Személyi juttatás	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	13 356	160 272
6	- Munkaadót terh. járulék	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 099	2 096	25 185
7	- Dologi jell. kiadások	66 170	289 041	76 672	66 172	66 172	76 672	66 172	66 172	76 672	66 172	66 172	76 672	1 058 931
8	- Működési támogatásértéktű kiadás	35 039	35 039	35 039	37 039	35 039	35 039	35 039	35 039	35 039	35 039	35 039	35 039	422 468
9	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	116 109	140 017	129 357	121 387	130 280	111 268	105 690	101 484	107 662	107 703	100 522	100 520	1 371 999
10	- Társadalom- és szociálpolitikai kiadások	13 243	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	13 237	158 850
11	Folyószámla hitel kamata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú céltartalékok	8 354	8 527	70 825	50 412	50 152	73 492	111 816	77 153	53 952	51 502	51 085	64 782	672 052
13	Előző évi normatív hozzájárulás és központi tám. visszafiz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Működési célú pótigények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Költségvetési szervek és önkormányzat mük. célú kiadásai	801 504	1 048 450	862 564	825 681	832 314	847 142	869 388	830 519	823 996	811 087	803 489	802 522	10 158 656
17	II. Felhalmozási célú kiadások													
18	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása	0	0	10 350	10 350	10 350	10 350	10 350	20 708	10 373	0	0	0	82 831
19	Beruházási kiadások		2 000	12 865	39 057	137 088	143 430	71 080	292 610	105 471	299 884		75 375	1 178 860
20	Önkormányzatnál intézmény felújítások	0	0	0	5 000	0	0	10 000	10 000	20 000	0	0	5 000	50 000
21	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása	1 500	1 500	1 500	1 500	4 000	1 500	11 500	11 500	21 500	21 500	31 500	6 500	115 500
22	Út-járda-híd felújítás	0	0	10 000	20 000	10 000	20 000	20 000	30 000	30 000	30 000	20 000	10 000	200 000
23	Vizi közművek értéknövelő felújítása	0	6 000	12 000	13 334	15 000	15 000	30 000	30 000	30 000	7 000	7 760	17 297	183 391
24	Fejlesztési c.hitel kamata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Támogatásértéktű felhalmozási célú átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási célú pénzeszköz átadása államháztartáson kívülre	3 000	3 000	3 000	10 500	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	43 500
27	Felhalmozási célú céltartalékok	0	0	7 875	7 875	7 875	10 475	7 875	10 208	10 550	7 875	7 875	10 473	88 956
28	Felhalmozási célú pótigények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Költségvetési szervek és önk. felhalm. célú kiadásai	4 500	12 500	57 590	107 616	187 313	203 755	163 805	408 026	230 894	369 259	70 135	127 645	1 943 038
30														
31	Tárgy évi kiadások összesen	806 004	1 060 950	920 154	933 297	1 019 627	1 050 897	1 033 193	1 238 545	1 054 890	1 180 346	873 624	930 167	12 101 694
32														
33	III. Áthúzódó kötelezettségek													
34	Költségvetési szervek működési pénzmaradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Működési önkormányzati pénzmaradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Költs.szervek felhalmozási c. pénzmaradványból felúj.,felhalm.kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Felhalmozási c. önkormányzati pénzmaradványból felúj., felhalm.kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Áthúzódó kötelezettségek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39														
40	Fejlesztési célú hitel tőketörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41														
42														
43	Kiadások mindösszesen	806 004	1 060 950	920 154	933 297	1 019 627	1 050 897	1 033 193	1 238 545	1 054 890	1 180 346	873 624	930 167	12 101 694
44														
45														
46														

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
2/2021. (I.28.) önkormányzati rendelete indokolása**

**az Önkormányzat 2021. évi költségvetését megállapító,
rendeletéről**

Általános indokolás

Magyarország Kormánya veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet 1. §-ában veszélyhelyzetet hirdetett ki az ország területére. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdés értelmében, veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést érinti. A rendelet megalkotójának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2021. évi költségvetési a rendeletét.

Részletes indokolás

1.§-hoz

A város 2021. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet szerkezetét, annak a címrend szerinti felépítését szabályozza.

3.§-hoz

Tartalmazza a 2021. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

4-8.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérlegek, kimutatások, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek tartalmát határozzák meg.

9.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a költségvetésben tervezett céltartalékok, általános tartalékok tartalék összegét határozza meg.

10-11. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazó 11. melléklet és a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait tartalmazó 12. melléklet tartalmát határozza meg.

12-27.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átadott pénzeszközök utalását és elszámolását, valamint a likviditási tervnek megfelelő finanszírozási rendszer működtetésével összefüggő szabályozást tartalmazza.

A költségvetésben tervezett általános tartalékról és az egyéb keretekről és céltartalékokról szóló döntési lehetőségeket, és a felhasználásukkal kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. Tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását. Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó részletes szabályokat, az előirányzatokon belüli gazdálkodás felelősségi szabályait, a saját hatáskörben végrehajtható előirányzat-módosítások részletes szabályait. A rendelet-tervezet meghatározza a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozóan tárgyévi illetményalap és a bankszámla-hozzájárulás összegét, továbbá a költségvetési szerveknél foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők és közalkalmazottak részére a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés, a közalkalmazottak részére a béren kívüli juttatás összegét.

28.§-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:	Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének 2/2021. (I.28.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
A Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását biztosítja.	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.	A tervezett beruházások megvalósítása megteremti a biztonságosabb közlekedés, sport és egészségesebb életmód, a városi közbiztonság feltételeit.	Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.	Nincs.
A rendelet megalkotása szükséges, mert: Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése előírja, hogy a polgármester február 15-ig benyújtja a képviselőtestületnek tárgyévi költségvetési rendelet-tervezetet.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: A Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A §.-a értelmében ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan an nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83. § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	