

DECS Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2020.(...) önkormányzati r e n d e l e t - tervezete

Decs Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről ¹

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 15/2019.(XII.23.) önkormányzati rendelet 28. § (3) bekezdésében a Humán Bizottság véleményének kikérése után a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Decs Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), a képviselő-testület szerveire terjed ki.

2. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. § (1) Az önkormányzat	
a) költségvetési bevételeit	540 141 656,- Ft
b) költségvetési kiadásait	582 485 320,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	-42 343 664,- Ft
ca) működési hiány:	12 243 664,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	30 100 000,- Ft
d) bevételi főösszegét:	592 531 690,- Ft
e) kiadási főösszegét:	592 531 690,- Ft
állapítja meg	
(2) A hiány finanszírozása:	
a) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):	
Működési célú:	12 243 664,- Ft
Felhalmozási célú:	30 100 000,- Ft
b) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):	
Működési célú:	0,- Ft
Felhalmozási célú:	0,- Ft

3. Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

3. § (1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai	
összesen:	592 531 690,- Ft
<u>melyből:</u>	

¹ a rendeletet Decs nagyközség képviselő-testülete a 2020. március 9-ei ülésén fogadta el

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	290 999 256,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	83 254 000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	78.200.000,- Ft
ca) Vagyoni típusú adók	7.000.000,- Ft
cb) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	56.000.000,- Ft
cc) Átengedett központi adók (gépjármű)	10.000.000,- Ft
cd) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	5.200.000,- Ft
d) Működési bevételek	35.420.400,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	52.218 000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	, - Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50.000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	52.390.034,- Ft
(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	577.048.190,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	15 483 500,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.
(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	426 909 690,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	165 622 000,- Ft.

4. § (1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen: **592 531 690,- Ft**

a) Működési költségvetés	416 863 320,- Ft
aa) Személyi juttatás	193 732 000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	33 779 000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	139 008 100,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 267 000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	19 077 220,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	10 046 370,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	165 622 000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	147 044 000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	18 578 000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	, - Ft
(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadásai	569 080 525,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	23 451 165,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.
(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) működési kiadások:	416 186 100,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	165 622 000,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	10 046 370,- Ft,
d) tartalék	677 220,- Ft,

4. Az önkormányzat, mint intézmény bevételei és kiadásai

5. § (1) Az önkormányzat, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **572 611 740,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	251 159 256,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	123 094 000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	78 200 000,- Ft

ca) Vagyoni típusú adók	7 000 000,-Ft
cb) Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési)	56 000 000,- Ft
cc) Átengedett központi adók (gépjármű)	10 000 000,- Ft
cd) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	5 200 000,- Ft
d) Működési bevételek	15 640 400,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	52 218 000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	, - Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	52 250 084,- Ft
(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	557 128 240,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	15 483 500,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft
(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	408 135 740,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	164 476 000,- Ft.

6. § (1) Az önkormányzat, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: **572 611 740,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés	408 135 740,- Ft
aa) Személyi juttatás	56 862 000,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	9 810 000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	71 858 100,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 267 000,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	19 077 220,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	219 261 420,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	164 476 000,- Ft
ba) Intézményi beruházások	145 898 000,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	18 578 000,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	, - Ft
(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadásai	549 160 575,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	23 451 165,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	, - Ft.
(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	407 458 520,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	164 476 000,- Ft,
c) tartalék:	677 220,- Ft”

5. A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai

7. § (1) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatai összesen: **138 970 000,- Ft,**

melyből:

a) Költségvetési bevételek	11 151 000,- Ft,
b) Finanszírozási bevételek	127 819 000,- Ft.

(2) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	138 970 000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevétele	0,- Ft.

(3) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből

a) működési bevételek:	138 970 000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0, - Ft.

8. §² (1) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatai

összesen: **138 970 000,- Ft,**

melyből:

a) Működési költségvetés	138 335 000,- Ft
aa) Személyi juttatás	71 624 000,- Ft,
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	12 530 000,- Ft,
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	54 181 000,- Ft,
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	, - Ft.
b) Felhalmozási költségvetés	635.000,- Ft,
ba) Intézményi beruházások	635.000,- Ft,
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft
.	.

(2) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	138 970 000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	0,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásaiból

a) működési kiadások:	138 335 000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	635.000,- Ft.”

6. A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételei és kiadásai

9. §³ (1) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételi előirányzatai

összesen: **90.165.000,- Ft,**

melyből:

a) Működési bevételek	8.629.000,- Ft,
b) finanszírozási bevételek	81.536.000,- Ft.

² a rendelet 8.§-a a 12/2019.(XI.29.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2019. december 1-jétől.

³ a rendelet 9.§-a a 12/2019.(XI.29.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2019. december 1-jétől.

(2) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	82.413.000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	7.752.000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételeiből

a) működési bevételek:	90.165.000,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

10. § (1) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde kiadási előirányzatai

összesen: **90.165.000,- Ft,**
melyből:

a) Működési költségvetés	89.654.000,- Ft,
aa) Személyi juttatás	65.246.000,- Ft,
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	11.439.000,- Ft,
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	12.969.000,- Ft,
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft,
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft,
b) Felhalmozási költségvetés	511.000,- Ft,
ba) Intézményi beruházások	511.000,- Ft,
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft
.	

(2) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	81.525.605,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	8.639.395,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásaiból

a) működési kiadások:	89.654.000,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	511.000,- Ft.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. § (1) A képviselő-testület a helyi civilszervezetek, alapítványok, egyházak pénzügyi támogatásáról szóló 5/2013.(IV.5.) önk.-i rendelet 1. § (1) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a decsi civilszervezetek, egyesületek és egyházak részére 3 000 000.- Ft összegű költségvetési keretet határoz meg.

(2) A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a pályázati kiírás megjelentetéséről.

12. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összevont bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összevont bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi bevételeit és kiadásait, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2020. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti megoszlását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi felhalmozási kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi felhalmozási bevételeit a 9. mellékletei szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi folyósított szociális ellátásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összevont bevételeinek és kiadásainak mérlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A képviselő-testület a stabilitási törvénynek megfelelően az önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettség-vállalásnak (hitelképességének) felső határát a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi több éves kihatással bíró döntések kiadvonzatát a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi közvetett támogatásokról nyújtott kimutatását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. § A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében tartalékot képez, melynek összege: **677.220,- Ft,**

melyből:

a) általános tartalék: **677.220,- Ft,**

14. § (1) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A képviselő-testület a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletről való döntés meghozatala előtt a kormányhivatal jóváhagyását kéri.

15. § Amennyiben az intézményeknél 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, azt az önkormányzat által irányított költségvetési szerv (a továbbiakban: költségvetési szerv) vezetője haladéktalanul köteles jelezni az önkormányzat polgármesterének.

16. § (1) A: költségvetési szerv saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet az adott év június 30-áig, szeptember 30-áig, illetve december 31-éig módosítja.

(2) A költségvetési szerv szabadon, de az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak, valamint e rendelet 12. §-ának (1) bekezdésében foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belüli rész-előirányzataikat.

(3) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

17. § (1) A képviselő-testület

a) Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 74. § (3) bekezdésében kapott hatáskörében eljárva a köztisztviselői illetményalapot 2020. évben **46.500.- Ft-ban** állapítja meg

b) a köztisztviselők illetménykiegészítésének összegét 2020. január 1-jétől **tizenöt százalékban** állapítja meg,

c) valamennyi köztisztviselője részére **bruttó 200.000.- Ft/fő/év**, azaz kettőszázezer forint összegű cafetéria-juttatást, továbbá

d) a ténylegesen munkaviszonyban álló (munkát végző) köztisztviselők, közalkalmazottak részére, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226. § (7) bekezdésében, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 79/A. §-ban foglaltakra figyelemmel, **1.000.- Ft/hó/fő** bankszámla-hozzájárulást.

e) a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői számára 2020. július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját, munkaszüneti nappá nyilvánítja.

(2) Az (1) bekezdés d) pontjában meghatározott tárgyevi hozzájárulás összegét a tényleges munkavégzéssel eltöltött időtartammal arányosan kell megállapítani, kifizetésére egy összegben, a tárgyév december 10. napjáig kerül sor

18. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy gondoskodjon *Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklete I. fejezet 9. pontjában* szereplő, a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítását szolgáló rendkívüli támogatásra vonatkozó pályázat benyújtásáról.

(3) A költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni úgy, hogy a költségvetési szervek számlájára csak a teljesítéshez szükséges pénzeszközt utalja át, a költségvetési rendelet finanszírozási ütemtervének megfelelően.

(4) A költségvetési szervek vezetői a tárgyhónapot követő hónap 5. napjáig köteles a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni az intézmény tartozás-állományról.

(5) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 34. § (2) bekezdésében foglaltak alapján felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat elkülönített költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait módosítsa, valamint a bevételi előirányzatok között, a kiadási előirányzatok között, a működési kiadások és a felhalmozási kiadások között, a kiemelt előirányzatok, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási előirányzatok között – a jogszabályi előírások figyelembevételével – előirányzat átcsoportosítást hajtson végre.

(6) A polgármester köteles félévente, a félévet követő 2. hónapján a képviselő-testületet írásban tájékoztatást adni az önkormányzat összesített adó- és számlatartozásáról.

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

8. Záró rendelkezések

20. § (1) E rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2020. évi gazdálkodás során már alkalmazni kell.

21. § (1) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a házasságkötés engedélyezésének feltételeiről és díjairól szóló 10/2017. (VII.3.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ökr.)

a) 1. §-ában a „Nagyközségi” szövegrész helyébe „Nagyközség” szövegrész, a „Polgármesteri” szövegrész helyébe „Közös Önkormányzati” szövegrész lép, míg az 5. § (3) bekezdés hatályát veszti;

b) 4. § (2) bekezdés a)-c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„a) hivatali munkaidőn túl, de hivatali helyiségben
történő anyakönyvi esemény **20.000 Ft**

b) hivatali munkaidőben, de hivatali helyiségen kívüli
anyakönyvi esemény **25.000.- Ft**

c) hivatali munkaidőn és helyiségen kívüli
anyakönyvi esemény

30.000.- Ft

c) az 5. § (2) bekezdés első tagmondata helyébe a következő rendelkezés lép:

„Ha az anyakönyvvezető a rendkívüli munkavégzésért szabadidő kiadását esetenként nem kéri”.

D e c s, 2020. március 9.

Heberling Tibor
polgármester

Takácsné Gehring Mária
jegyző

A rendelet kihirdetve:

.....

Takácsné Gehring Mária
jegyző