

A határozati javaslat elfogadásához  
az Mötv. 50. §-a értelmében **minősített** többség szükséges!  
**Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.**

## **Az előterjesztés száma:84/2020.**

Decs nagyközség képviselő-testületének 2020. szeptember 30. napján  
14.30 órakor megtartandó ülésére

### **a nagyközségi önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének IV. negyedéves módosítása**

**Előterjesztő:** Heberling Tibor polgármester

**Készítette:** Kolep-Hudanik Henriett pénzügyi osztályvezető

**A törvényességi ellenőrzést végezte:** Takácsné Gehring Mária jegyző

**Tárgyalja:**

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság: 2020.09.28.

Humán Bizottság: 2020.09.28.

#### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Decs Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetését a 2/2019.(III.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében „*A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.*” Lényegében e törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzata 56 047 270 Ft-tal emelkedett, a Polgármesteri Hivatal költségvetése 7 189 948 Ft-tal emelkedett, a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése 5 922 120 Ft-tal emelkedett.

#### **Bevételek:**

Decs Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzatának módosítása a következők miatt:

### **Önkormányzatok működési támogatásai:**

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása rovaton 1 487 239 Ft-tal emeltük az előirányzatot, 1 473 000 Ft A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja, 14 239 Ft kompenzáció
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása rovaton 3 347 216 Ft-tal emeltük az előirányzatot, 1 300 000 Ft A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja, 2 047 216 Ft májusi és októberi pótigény,
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása rovaton 2 778 102 Ft-tal csökkentettük az előirányzatot, bölcsőde üzemeltetési támogatás, intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása és szünidei gyermekétkeztetés támogatás májusi és októberi lemondás alapján,
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása rovaton 169 000 Ft-tal emeltük az előirányzatot - A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja,
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások rovaton 21 088 970 Ft-tal emeltük az előirányzatot: 7 858 760 Ft A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás, 4 166 210 Ft REKI vissza nem térítendő támogatás, 9 064 000 Ft Kiegészítő bérrendezési alap.

### **Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton 13 616 295 Ft-tal emeltük az előirányzatot – elkülönített állami pénzalapoktól és társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól kapott támogatás

### **Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:**

- BMÖFT/5-27/2019 Belterületi utak, járdák, hidak felújítása pályázat támogatási összege 15 000 000 FT

### **Közhatalmi bevételek:**

- gépjárműadók bevételei rovaton emeltük az előirányzatot 1 170 000 Ft-tal a teljesítésnek megfelelően

### **Működési bevételek:**

- 1 288 269 Ft-tal emeltük az előirányzatot – szolgáltatások, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó és egyéb működési bevételek rovatok teljesítés adatainak megfelelően

### **Kiadások:**

A kiadások előirányzata módosítása az alábbiak szerint:

### **Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:**

- személyi juttatások rovaton emeltük az előirányzatot 17 764 312 Ft-tal- közfoglalkoztatottak, diákmunka munkabére, védőnői szolgálat támogatása, fogorvosi asszisztens illetménye, átcsoportosítás megbízási díjra, helyettesítésre
- szociális hozzájárulási adó rovaton emeltük az előirányzatot 2 099 335 Ft-tal – bérek, helyettesítés, megbízási díjak járuléka

**Dologi kiadások:**

- készletbeszerzések rovaton emeltük az előirányzatot 7 412 112 Ft-tal- szociális tűzifa vásárlás 6 552 000 Ft, valamint egyéb szakmai anyagok és üzemeltetési anyagok,
- kommunikációs szolgáltatások rovaton emeltük az előirányzatot 108 900 Ft-tal,
- szolgáltatási kiadások rovaton emeltük az előirányzatot 10 874 488 Ft-tal: orvosi, fogorvosi feladatellátás kiadási, egyéb szolgáltatási kiadások,
- kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovaton csökkentettük az előirányzatot más rovatokra történő előirányzat-átcsoportosítással,
- különféle befizetések és egyéb dologi kiadások rovaton emeltük az előirányzatot 103 503 811 Ft-tal: működési célú előzetesen felszámított áfa rovaton 2 138 940 Ft-tal, fizetendő általános forgalmi adó rovaton 99 784 371 Ft-tal (pályázatok keretében megvalósuló pályázatok fizetendő fordított áfája), valamint egyéb dologi kiadások 1 580 500 Ft

**Ellátottak pénzbeli juttatásai:** az előirányzatot 2 523 980 Ft-tal emeltük egyéb nem intézményi ellátottak rovaton .

**Egyéb működési célú kiadások:**

- elvonások és befizetések előirányzatot emeltük 733 000 Ft-tal – 2018.évi Óvoda támogatás visszafizetési kötelezettség és 35983/2018/KOZOSMUV támogatás visszafizetése
- Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása 280 000 Ft
- civil szervezetek támogatása rovaton 200 000 Ft-tal emeltük az előirányzatot

**Beruházások és felújítások:**

- ingatlanok beszerzése, létesítése rovatról átcsoportosítottunk fizetendő áfa rovatra 88 545 241 Ft-ot, személyi juttatás rovatra 4 145 404 Ft-ot, ingatlanok felújítása rovatra 133 636 320 Ft-ot, tervezői feladatokra (Hivatal épülete) 582 000 Ft-ot, valamint 1 230 000 Ft-ot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra – VP6-7.2.1-7.4.2-16 pályázat,
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése rovatot emeltük 2 358 256 Ft-tal – MFP-AEE/2019 Fogászati eszközök beszerzése - és 400 000 Ft-ot átcsoportosítottunk dologi kiadásra, és 47 913 Ft-ot felújításra,
- ingatlanok felújítása rovatról átcsoportosítottunk 339 662 Ft-ot felújítási célú előzetesen felszámított áfa rovatra, 16 838 561 Ft-ot fizetendő áfa rovatra, 148 679 913 Ft-tal emeltük az előirányzatot - TOP1.1.-16-TL-2017-00003, Duna utca felújítása, érintésvédelem, BMÖFT-5-20/2019 pályázat, - 1 270 000 Ft-ot átcsoportosítottunk szolgáltatás rovatra – TOP-.1.1.1-16-TL1-2017-0003 pályázat – valamint 1 815 000 Ft-ot csoportosítottunk szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás rovatra – TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027 pályázat.

**A Decsi Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetésének módosításáról**

**Bevételek:** a bevételeket 7 189 948 Ft-tal növeltük:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 1 829 507 Ft-tal emeltük az előirányzatot – 2019. október 13. Helyi önkormányzati képviselők és

polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választásának támogatási összege

- működési bevételek előirányzatát növeltük 6 494 543 Ft-tal teljesítés adatoknak megfelelően – szolgáltatások, ellátási díjak bevétele és egyéb működési bevétel.

#### **Kiadások:**

##### **Személyi juttatások:**

- személyi juttatások rovaton 7 361 060 Ft-tal emeltük az előirányzatot az előirányzatot: normatív jutalmak, ruházati költségtérítés és foglalkoztatottak egyéb juttatásai rovatok előirányzat emelése miatt
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovaton 625 390 Ft-tal emeltük az előirányzatot

##### **Dologi kiadások:**

- dologi kiadások előirányzatát összeségében 402 502 Ft-tal csökkentettük – támogatás csökkentés miatt, valamint más rovatra átcsoportosítással- szakmai anyagok és üzemeltetési anyagok előirányzatát emeltük, kommunikációs szolgáltatások előirányzatát, szolgáltatási előirányzatok kiadását, kiküldetési előirányzat, valamint az a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások előirányzatát csökkentettük.

#### **A Decsi Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2019. évi költségvetésének módosításáról**

##### **Bevételek:**

- előző évi költségvetési maradvány előirányzatát, és a központi, irányító szervei támogatás előirányzatát emeltük – 2019.évi májusi és októberi lemondás ill. pótelőirányzat

##### **Kiadások:**

- személyi juttatások rovaton 5 449 120 Ft-tal emeltük az előirányzatot – törvény szerinti illetmények, valamint foglalkoztatottak egyéb személyi juttatási rovaton.
- dologi kiadások rovaton 382 631 Ft-tal emeltük az előirányzatot – szolgáltatási kiadások és különféle befizetések és egyéb dologi kiadások rovatokon.
- beruházások rovaton 90 369 Ft-tal emeltük az előirányzatot – vill. vízforraló és porszívó vásárlás.

**Decs Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(III.14.) önkormányzati rendeletének IV. módosításáról <sup>1</sup>**

Decs Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatról szóló 15/2019. (XII.23.) önkormányzati rendelet 28. § (3) bekezdése alapján a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság és a Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §** Decs Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2019kvr.) 2.-8. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának

a) költségvetési bevételeit	<b>620 640 373,- Ft</b>
b) költségvetési kiadásait	<b>1 059 300 610,- Ft</b>
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	<b>-438 660 237,- Ft</b>
ca) működési hiány:	<b>142 088 456,- Ft</b>
cb) felhalmozási hiány:	<b>296 571 781,- Ft</b>
d) bevételi főösszegét:	<b>1 068 475 618,- Ft</b>
e) kiadási főösszegét:	<b>1 068 475 618,- Ft</b>

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	<b>142 088 456,- Ft</b>
Felhalmozási célú:	<b>296 571 781,- Ft</b>

b) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

Működési célú:	<b>0,- Ft</b>
Felhalmozási célú:	<b>0,- Ft</b>

**3. Decs Nagyközség Önkormányzata összevont bevételei és kiadásai**

3. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai  
 összesen: **1 068 475 618,- Ft**  
 melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	<b>349 731 165,- Ft</b>
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	<b>124 501 621,- Ft</b>
c) Közhatalmi bevételek	<b>67.670.000,- Ft</b>
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	<b>52.000.000,- Ft</b>
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	<b>9.170.000,- Ft</b>

<sup>1</sup> a rendeletet Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2020. szeptember 30-ai ülésén alkotta meg.

cc) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	6.500.000,- Ft
d) Működési bevételek	41.022.492,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	20 300 000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	1 044 000,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 371 095,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	447 835 245,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	1 052.268.618,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	16 207 000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	610 731 121,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	457 744 497,- Ft.

4. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont kiadási előirányzatai

összesen: 1 068 475 618,- Ft

a) Működési költségvetés	610 731 121,- Ft
aa) Személyi juttatás	237 783 226,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	40 100 549,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	271 221 876,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	32 423 395,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	20 027 067,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	9 175 008,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	457 744 497,- Ft
ba) Intézményi beruházások	324 280 968,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	133 462 254,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 275,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	1 044 642 489,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	23 833 129,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások:	601 341 800,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	457 744 497,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	9 175 008,- Ft,
d) tartalék	214 313,- Ft,

#### 4. Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételei és kiadásai

5. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai

összesen: 1 035 504 674,- Ft

melyből:

a) Kapott támogatások	271 152 734,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	200 093 639,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	67 670 000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	52 000 000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	9 170 000,- Ft
cc) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	6 500 000,- Ft
d) Működési bevételek	18 592 949,- Ft

e) Felhalmozási bevételek	20 300 000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	1 044 000,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	16 371 095,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	440 280 257,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	1 019 297 674,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	16 207 000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	578 771 076,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	456 733 598,- Ft.

6. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen:

1 035 504 674,- Ft

melyből:

a) Működési költségvetés	578 771 076,- Ft
aa) Személyi juttatás	91 834 210,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	13 640 549,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	213 467 834,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	32 423 395,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	20 004 403,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	207 400 685,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	456 733 598,- Ft
ba) Intézményi beruházások	323 270 069,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	133 462 254,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 275,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	1 011 671 545,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	23 833 129,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	, - Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	578 556 763,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	456 733 598,- Ft,
c) tartalék:	214 313,- Ft”

## 5. A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai

7. § (1) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai

összesen:

133 539 792,- Ft,

melyből:

a) Költségvetési bevételek	22 815 956,- Ft,
b) Finanszírozási bevételek	110 723 836,- Ft.

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	133 539 792,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevétele	0,- Ft.

**(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből**

a) működési bevételek:	<b>133 539 792,- Ft,</b>
b) felhalmozási bevételek:	<b>0,- Ft.</b>

**8. § (1) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai**

összesen:	<b>133 539 792- Ft,</b>
<u>melyből:</u>	

a) Működési költségvetés	<b>132 832 622,- Ft,</b>
aa) Személyi juttatás	<b>73 240 414,- Ft,</b>
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	<b>13 078 167,- Ft,</b>
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	<b>46 491 377,- Ft,</b>
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>0,- Ft,</b>
ae) Egyéb működési kiadások	<b>22 664,- Ft.</b>
b) Felhalmozási költségvetés	<b>707 170,- Ft,</b>
ba) Intézményi beruházások	<b>707 170,- Ft,</b>
bb) Intézményi felújítási kiadások	<b>0,- Ft.</b>

**(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból:**

a) Kötelező feladatok kiadása	<b>133 539 792,- Ft,</b>
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	<b>0,- Ft,</b>
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	<b>0,- Ft.</b>

**(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból**

a) működési kiadások:	<b>132 832 622,- Ft,</b>
b) felhalmozási kiadások:	<b>707 170,- Ft.”</b>

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

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

összesen:	<b>97 656 829,- Ft,</b>
<u>melyből:</u>	

a) Működési bevételek	<b>2.600.000,- Ft,</b>
b) finanszírozási bevételek	<b>95 056 829,- Ft.</b>

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

a) Kötelező feladatok bevételei	<b>97 656 829,- Ft,</b>
b) Önként vállalt feladatok bevételei	<b>0,- Ft,</b>
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	<b>0,- Ft.</b>

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

a) működési bevételek:	<b>97 656 829,- Ft,</b>
b) felhalmozási bevételek:	<b>0,- Ft.</b>

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



összesen: **97 656 829,- Ft,**  
melyből:

a) Működési költségvetés	<b>97 353 100,- Ft,</b>
aa) Személyi juttatás	<b>72 708 602,- Ft,</b>
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	<b>13 381 833,- Ft,</b>
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	<b>11 262 665,- Ft,</b>
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>0,- Ft,</b>
ae) Egyéb működési kiadások	<b>0,- Ft,</b>
b) Felhalmozási költségvetés	<b>303 729,- Ft,</b>
ba) Intézményi beruházások	<b>303 729,- Ft,</b>
bb) Intézményi felújítási kiadások	<b>0,- Ft.</b>

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

a) Kötelező feladatok kiadása	<b>97 656 829,- Ft,</b>
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	<b>0,- Ft,</b>
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	<b>0,- Ft.</b>

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

a) működési kiadások:	<b>97 353 100,- Ft,</b>
b) felhalmozási kiadások:	<b>303 729,- Ft.</b>

**2. §** A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 2019kvr. 1.-8., 11.-13., 17., és 20. melléklete helyébe e rendelet 1.-13. melléklete lép.

**3. §** E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

**4. §** E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 15/2019.(XII.23.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdésében a „11” szövegrész helyébe „6” szövegrész lép.

**D e c s** , 2020. szeptember 30.

**Heberling Tibor**  
polgármester

**Takácsné Gehring Mária**  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:

2020. október 1.

Takácsné Gehring Mária  
jegyző