

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

Az előterjesztés száma:85/2020.

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

a nagyközségi önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének II. 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 2020. évi költségvetését a 3/2020.(III.10.) 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 10 406 011 Ft-tal emelkedett, a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 17 909 001 Ft-tal emelkedett, a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének főösszege nem változott.

Bevételek:

Decs Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzatának módosítása a következők miatt:

Önkormányzatok működési támogatásai:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása rovaton 9 439 057 Ft-tal emeltük az előirányzatot - 2020. évi kiegészítő felmérés alapján módosított előirányzat

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton 25 080 Ft-tal emeltük az előirányzatot – kiegészítő pénzbeli ellátás támogatása (rendszeres gyermekvédelmi támogatás).

Belföldi finanszírozás bevételei:

- 941 874 Ft-tal emeltük az előirányzatot – 2020. február, március és április havi megelőlegezés elszámolása.

Kiadások:

A kiadások előirányzata módosítása az alábbiak szerint:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

- személyi juttatások rovaton emeltük az előirányzatot 3 207 902 Ft-tal a 36/2020.(II.26.) önkormányzati határozat alapján önerő biztosítása a közfoglalkoztatási programhoz, valamint átcsoportosítottunk 62 116 Ft-ot foglalkoztatottak egyéb személyi juttatására (betegszabadság).

Dologi kiadások:

- szolgáltatási kiadások rovaton csökkentettük az előirányzatot 5 144 591 Ft-tal:
 - 45/2020.(III.18.) önkormányzati határozat és 49/2020.(IV.3.) önkormányzati határozat alapján 4 000 000 Ft átcsoportosítása vészhelyzeti tartalékba,
 - 69/2020.(VI.09.) önkormányzati határozat alapján 55 409 Ft-tal emeltük az előirányzatot a TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00013 Idősek Klubja energetikai felújítása pályázattal kapcsolatos energetikai képzés fedezetére,
 - 1 200 000 Ft-ot átcsoportosítottunk immateriális javak beszerzésére – Meridián Kft. településrendezési terv felülvizsgálata
- különféle befizetések és egyéb dologi kiadások rovaton emeltük az előirányzatot 1 157 000 Ft-tal: TOP-2.1.3-15-TL1-2016-00027 pályázattal kapcsolatban erdőterület termelésből való kivonásának fedezete 1 257 000 Ft, valamint 100 000 Ft átcsoportosítása egyéb tárgyi eszköz felújítására

Ellátottak pénzbeli juttatásai: az előirányzatot 100 080 Ft-tal emeltük: családi támogatások és intézményi ellátottak rovatokon.

Egyéb működési célú kiadások:

- civil szervezetek támogatása rovaton 2 500 000 Ft-tal csökkentettük az előirányzatot. 49/2020.(IV.03.) önkormányzati határozat alapján 2 500 000 Ft átcsoportosítása vészhelyzeti tartalékba.

Beruházások és felújítások:

- immateriális javak beszerzése és létesítése rovaton emeltük az előirányzatot 1 560 000 Ft-tal: településrendezési terv felülvizsgálata,
- ingatlanok beszerzése rovaton 1 666 204 Ft-tal emeltük az előirányzatot:

- 50/2020.(IV.3.) önkormányzati határozat - 1153/2 és 1153/3 hrsz ingatlanok megvásárlása 1 499 800 Ft (TOP-2.1.3-15-TL-2016-00027 pályázat),
 - 51/2020.(IV.3.) önkormányzati határozat – 0281/27 hrsz. ingatlan megvásárlása 300 000 Ft (VP-7.2.1-7.4.1.2-16 pályázat),
 - 133 596 Ft átcsoportosítása beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatra
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése rovat előirányzatát emeltük 900 300 Ft-tal:
 - 57/2020.(V.12.) önkormányzati határozat a VP-7.2.1-7.4.1-16 kódszámú pályázat keretében vállalt 15% önerőn biztosít a gépek beszerzéséhez 300 300 Ft-ot
 - 58/2020.(V.12.) önkormányzati határozat 600 000 Ft fedezetet biztosít az E.R.Ö.V Zrt.-vel decsi ivóvízágazat fejlesztésére
 - beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovat előirányzatát 716 796 Ft-tal emeltük
 - egyéb tárgyi eszközök felújítása rovaton 318 657 -Ft-tal, felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton 86 037 Ft-tal emeltük az előirányzatot - egyéb tárgyi eszközök felújítása
 - egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre rovaton 1 275 Ft-tal emeltük az előirányzatot – szennyvízérdekeltségi hozzájárulás.

A Decsi Közös Önkormányzat Hivatal 2020. évi költségvetésének módosításáról

Bevételek: a bevételeket 17 909 001 Ft-tal növeltük:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 17 909 000 Ft-tal emeltük az előirányzatot – Bába Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működési költségeihez,
- 1 Ft működési bevételek – kamatbevétel.

Kiadások:

Személyi juttatások:

- személyi juttatások rovaton 15 171 772 Ft-tal emeltük az előirányzatot a Közös Önkormányzati Hivatal Bábai Kirendeltségének személyi juttatásainak fedezete
 - törvény szerinti illetmények rovaton 14 520 000 Ft-tal, béren kívüli juttatások rovaton 603 772 Ft-tal, közlekedési költségtérítés rovaton 48 000 Ft-tal emeltük az előirányzatot
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovaton 2 737 228 Ft-tal emeltük az előirányzatot

Dologi kiadások:

- dologi kiadások előirányzatát összeségében 1 Ft-tal növeltük - kamatkiadások.

A Decsi Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2020. évi költségvetésének módosításáról

Kiadások:

- törvény szerinti illetmények rovatról foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovatra 457 737 Ft-ot módosítottunk.

Decs Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(III.10.) önkormányzati rendeletének I. módosításáról ¹

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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(III.10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2020kvr.) 2.-10. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának

a) költségvetési bevételeit	567 514 794,- Ft
b) költségvetési kiadásait	609 858 458,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	-42 343 664,- Ft
ca) működési hiány:	6 994 395,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	35 349 269,- Ft
d) bevételi főösszegét:	1 068 475 618,- Ft
e) kiadási főösszegét:	1 068 475 618,- Ft

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	6 994 395,- Ft
Felhalmozási célú:	35 349 269,- Ft

b) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

Működési célú:	0,- Ft
Felhalmozási célú:	0,- Ft

3. Decs Nagyközség Önkormányzata összevont bevételei és kiadásai

3. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai összesen: **620 846 702,- Ft**

melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	318 372 393,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	83 254 000,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	78 200.000,- Ft

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

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	35 420 401,- 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	53 331 908,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	605 363 202,- 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:	449 975 433,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	170 871 269,- Ft.

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

összesen: **620 846 702,- Ft**

a) Működési költségvetés	449 975 433,- Ft
aa) Személyi juttatás	212 111 674,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	36 516 228,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	134 696 510,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 367 080,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	24 295 697,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	10 988 244,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	170 871 269,- Ft
ba) Intézményi beruházások	151 887 300,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	18 982 694,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 275,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	599 735 702,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	21 111 000,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások:	430 591 492,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	170 871 269,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	10 988 244,- Ft,
d) tartalék	8 395 697,- Ft,

4. Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételei és kiadásai

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

összesen: **583 017 751,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	260 598 313,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	123 119 080,- 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 pénzeszközök	50 000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	53 191 958,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	567 534 251,- 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:	413 292 482,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	169 725 269,- Ft.

6. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: **583 017 751,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés	413 292 482,- Ft
aa) Személyi juttatás	60 069 902,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	9 810 000,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	67 546 509,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 367 080,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	24 295 697,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	220 203 294,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	169 725 269,- Ft
ba) Intézményi beruházások	150 741 300,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	18 982 694,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 275,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	561 906 751,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	21 111 000,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	, - Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	404 896 785,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	169 725 269,- Ft,
c) tartalék:	8 395 697,- Ft”

5. A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai

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

összesen: **156 879 001,- Ft,**

melyből:

a) Költségvetési bevételek	29 060 001,- Ft,
b) Finanszírozási bevételek	127 819 000,- Ft.

(2) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	156 879 001,- 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:	156 879 001,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

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

összesen: 156 879 001- Ft,
melyből:

a) Működési költségvetés	156 244 001,- Ft,
aa) Személyi juttatás	86 795 772,- Ft,
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	15 267 228,- Ft,
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	54 181 001,- Ft,
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft,
ae) Egyéb működési kiadások	0,- 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	156 879 001,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	0,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) A Decsi Közös Önkormányzat Hivatal kiadásaiból

a) működési kiadások:	156 244 001,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	635 000,- Ft.”

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: 90 165 000,- Ft,
melyből:

a) Működési bevételek	8 629 000,- Ft,
b) finanszírozási bevételek	81 536 000,- Ft.

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

a) Kötelező feladatok bevételei	90 165 000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- 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,
<u>melyből:</u>	
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	90 165 000,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	0,- 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.

2. § A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 2020kvr. 1.-8. és 10.-14. melléklete helyébe e rendelet 1.-13. melléklete lép.

3. § E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

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