

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

Az előterjesztés száma: 71/2018.

Decs nagyközség képviselő-testületének 2018. május 4. napján
10,00 órakor megtartandó **RENDKÍVÜLI** ülésére

A nagyközségi önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének IV. módosítása

Előterjesztő: Antal Zsolt polgármester

Készítette: Kolep-Hudanik Henriett pénzügyi osztályvezető és
Skoda Ferenc jegyző

A törvényességi ellenőrzést végezte: Skoda Ferenc jegyző

Tárgyalja: -----

Tisztelt Képviselő-testület!

Decs Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi költségvetését a 2/2017.(III.3.) önk.-i 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-útcsoportosítás átvezetéseként - az elsőnegyedév 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 159 000 106 Ft-tal, a Polgármesteri Hivatal költségvetése 8 593 507 Ft-tal és a Decs Tesz-Vesz Óvoda 2017. évi előirányzata -4 143 750 Ft-tal módosul, az alábbiak miatt:

Bevételek:

Decs Nagyközség Önkormányzata bevételeinek előirányzata módosításra került a következők miatt:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzat módosítása – 1 000 000 Ft, Településarculati kézikönyv elkészítésének támogatása
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – 7 022 356 Ft-tal emeltük az előirányzatot: óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatása jogcímen kapott támogatás, kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz, óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összeg, óvodaműködtetési támogatás, valamint óvodapedagógusok elismert létszáma jogcímeik alapján
- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása - 310 536 Ft-tal emeltük az előirányzatot a következő bevételi jogcímeik előirányzatváltozása miatt: intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása, finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása, valamint rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetésének támogatása
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások módosított előirányzata 5 656 207 Ft-tal emelkedett: közalkalmazottak kompenzációja, polgármesteri béremelés különbözetének támogatása, valamint szociális célú tüzelőanyagvásárlásához kapcsolódó támogatás jogcímeik alapján
- Elszámolásból származó bevételek: 907.864 Ft a 2016. évi támogatások elszámolásából származó többletbevétel.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

- központi kezelésű előirányzatok előirányzat emelése: természetben gyermekvédelmi utalványok és kiegészítő gyermekvédelmi támogatás
- fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása előirányzatot 14 423 863 Ft-tal emeltük: szociális földprogram támogatási összege, megváltozott munkaképességű foglalkoztatás támogatása, energetikai és csapadékvizes pályázati részösszeg
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól kapott támogatás előirányzatát 10 488 800 Ft-tal emeltük
- elkülönített állami pénzalapok bevételi előirányzatát 19 123 991 Ft-tal növeltük
- társulások és költségvetés szerveik rovat be ételi előirányzatát 367.867 Ft-tal emeltük az Ócsény – Decs Szennyvíztársulás megszűnése utáni elszámolás Decs Önkormányzatát megillető része.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

- felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételi előirányzat emelkedett 21 550 876 Ft-tal: belterületi utal, járdák, hidak – Önkormányzati fejlesztések támogatása pályázati összeg és a mini bölcsődei férőhelyek kialakításának pályázati összege
- fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása előirányzat 61 140 490 Ft-tal emelkedett: MVh támogatás és Ócsény-Decs Szennyvíztelep felújítása pályázati összege

Közhatalmi bevételek:

- Iparüzési adó bevételi előirányzatát 8 590 000 Ft-tal emeltük a teljesítési adatoknak megfelelően
- Mezőőri járulék bevételi előirányzatát 1 928 807 Ft-tal emeltük a teljesítési adatoknak megfelelően

Működési bevételek:

- Egyéb működési bevételek rovat bevételi előirányzatát 2 569 179 Ft-tal emeltük, ami a szolgáltatók és tulajdonosi bevételek rovatatok előirányzat emelkedése.

Kiadások:

A kiadások előirányzata módosítása az alábbiak szerint:

Személyi juttatások, és munkaadót terhelő járulékok:

Az előre nem tervezett védőnői helyettesítés, betegszabadság, kompenzáció, jutalom, megbízási díjak, törvény szerinti illetmények és közfoglalkoztatottak bér előirányzat rovatokat, valamint a választott tisztségviselők juttatásai rovat előirányzatát emeltük.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások előirányzatát 7 801 796 Ft-tal emeltük a következő rovatokon: informatikai szolgáltatások igénybevétele, egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevétele, közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások, reklám és propagandakiadások, egyéb dologi kiadások.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az előirányzatot 11 824 159 Ft-tal emeltük: családi támogatások, valamint egyéb nem intézményi ellátások rovaton.

Elvonások és befizetések:

Az előirányzatot 17 355 908 Ft-tal emeltük az előző évi visszafizetési kötelezettség alapján.

Egyéb működési célú kiadások:

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: az előző negyedévhez képest a civil szervezetek támogatását 60 000 Ft-tal emeltük, a Decsi Református Egyházközség támogatása 500.000 Ft, valamint 215 800 Ft a Sárköz Fejlesztő Kft. támogatása.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre: a Bursa Hungarica 3 850 000 Ft összegű előirányzat emelése.

Beruházások, és felújítások:

A beruházások kiadási előirányzatát 5 903 079 Ft-tal emeltük, a felújítások előirányzatát 86 451 946 Ft-tal emeltük, melynek része az Ócsény- Decs Szennyvíztelep felújítása pályázat eddig felmerült kiadása 60 448 500 Ft.

A beruházások és felújítások részletezését a költségvetési rendelet tervezet 8. számú melléklete tartalmazza.

A Decsi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetésének módosításáról

Bevételi előirányzat: szolgáltatások ellenértéke rovaton emeltük az előirányzatot, esküvői szolgáltatás teljesítés adatainak megfelelően, valamint növeltük a központi irányító szervei támogatást.

Személyi juttatások, és munkaadót terhelő járulékok: az előirányzatot 3 387 55 Ft-tal emeltük: törvény szerinti illetmények, nem tervezett betegszabadságok, kompenzáció, egyéb költségtérítések és jutalom rovatokon.

Dologi kiadások: az előirányzatot 5 274 776 Ft-tal emeltük a következő rovatokon: üzemeltetési anyagok beszerzése, informatikai szolgáltatások igénybevétele, közüzemei díjak, kiküldetések kiadásai.

A Decsi Tesz-Vesz Óvoda 2017. évi költségvetésének módosításáról

Bevételi előirányzat: Egyéb működési bevétel rovaton a bevételi előirányzatot 846 420 Ft-tal emeltük közüzemi díjvisszatérítés miatt, valamint csökkentettük a központi irányító szervei támogatást.

Személyi juttatások, és munkaadót terhelő járulékok: a személyi juttatások rovatot csökkentettük 4 311 257 Ft-tal, jubileumi jutalom, illetmények és közlekedési költségtérítés rovatokon, munkaadókat terhelő járulékok előirányzatot 78 274 Ft-tal növeltük.

Dologi kiadások: Az előirányzatot 77 941 Ft-tal csökkentettük, a teljesítés adatoknak megfelelően.

Beruházások, felújítások: Az előirányzatot 166 200 Ft-tal emeltük, egyéb eszközbeszerzés, valamint kerítésfelújítás miatt.

A tervezet a 2017. évi költségvetés módosítása mellett javasolja, hogy a nem rég bevezetett települési gyógyszer-támogatás a jegyző hatáskörébe kerüljön, hiszen ez a gyors ügyintézés szempontjából előnyös, ráadásul igaz az a mondás, hogy „kétszer ad, ki gyorsan ad”.

Decs Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (III.3.) önkormányzati rendeletének IV. számú módosításáról ¹

Decs Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete *Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában* meghatározott feladatkörében eljárva, *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében, 143. § (4) bekezdés h) pontjában* kapott felhatalmazás alapján, a *Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 16/2013. (VII.02.) önkormányzati rendelet 64. § (2) bekezdése* alapján a Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Humán Bizottság véleményének a kikérése után a következőket rendeli el:

1. § Decs Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (III. 3.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2017kvr.) 2. - 10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának

a) költségvetési bevételeit	548 962 829,- Ft
b) költségvetési kiadásait	626 866 158,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	- 77 903 329,- Ft
ca) működési hiány:	12 023 657,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	65 879 672,- Ft
d) bevételi főösszegét:	635 708 704,- Ft
e) kiadási főösszegét:	635 708 704,- Ft

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a.) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	12 023 657,- Ft
Felhalmozási célú:	65 879 672,- Ft

b.) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

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

3. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai
összesen: **635.708.704,- Ft**

melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	358.070.026,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	82.727.894,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	61.303.078,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési)	49.956.776,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	7.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	4.346.302,- Ft

¹ a rendeletet Decs Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. május-i ülésén fogadta el

d) Működési bevételek	37.088.841,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	4.800.000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4.972.990,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	86.745.875,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	631.514.565,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	4.194.139,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből	
a) működési bevételek:	456.461.945,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	92.500.884,- Ft,
c) finanszírozási bevételek	86.745.875,-Ft.

4. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont kiadási előirányzatai összesen: **635.708.704,- Ft**

a) Működési költségvetés	477.328.148,- Ft
aa) Személyi juttatás	202.860.415,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	42.626.258,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	141.546.642,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	35.879.399,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	45.572.888,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	8.842.546,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	158.380.556,- Ft
ba) Intézményi beruházások	27.035.446,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	131.308.582,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	36.528,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadásai	623.292.217,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	12.416.487,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból	
a) működési kiadások:	464.267.153,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	158.380.556,- Ft,
c) finanszírozási kiadások	8.842.546,- Ft,
d) tartalék	4.218.449,- Ft,

5. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **615.564.216,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	261.392.823,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	179.405.097,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	61.303.078,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	49.956.776,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	7.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	4.346.302,- Ft

d) Működési bevételek	19.496.398,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	4.800.000,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4.972.990,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	84.193.830,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	611.370.077,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	4.194.139,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	438.869.502,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	92.500.884,- Ft,
c) finanszírozási bevétel	84.193.830,-Ft.

6. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: **615.564.216,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés	458.935.848,- Ft
aa) Személyi juttatás	90.479.106,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	15.416.846,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	83.084.661,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	35.879.399,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	45.572.888,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	188.502.948,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	156.628.368,- Ft
ba) Intézményi beruházások	26.075.150,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	130.516.690,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	36.528,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:	
a) Kötelező feladatok kiadásai	603.147.729,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	12.416.487,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	266.214.451,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	156.628.368,- Ft,
c) tartalék:	4.218.449,- Ft,
d) finanszírozási kiadások	188.502.948,- Ft.

7. § (1) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai összesen: **106.458.258,- Ft**

melyből:

a) Költségvetési bevételek	15.081.081,- Ft
b) Finanszírozási bevételek	91.377.177,- Ft

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből:	
a) Kötelező feladatok bevételei	106.458.258,- Ft

- | | |
|---|--------|
| b) Önként vállalt feladatok bevételei | 0,- Ft |
| c). Állami (államigazgatási) feladatok bevétele | 0,- Ft |

- | | |
|--|------------------|
| (3) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből | |
| a) működési bevételek: | 15.081.081,- Ft, |
| b) felhalmozási bevételek: | 0,- Ft, |
| c) finanszírozási bevétel: | 91.377.177,- Ft. |

8. § (1) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai összesen:	106.458.258,- Ft
---	------------------

melyből:

- | | |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés | 106.047.162,- Ft |
| aa) Személyi juttatás | 48.294.820,- Ft |
| ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó | 12.020.520,- Ft |
| ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás | 45.731.822,- Ft |
| ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0,- Ft |
| ae) Egyéb működési kiadások | 0,- Ft |
| b) Felhalmozási költségvetés | 411.096,- Ft |
| ba) Intézményi beruházások | 411.096,- Ft |
| bb) Intézményi felújítási kiadások | 0,- Ft |

- | | |
|--|-------------------|
| (2) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból: | |
| a) Kötelező feladatok kiadása | 106.458.258,- Ft, |
| b) Önként vállalt feladatok kiadásai | 0,- Ft |
| c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai | 0,- Ft |

- | | |
|---|-------------------|
| (3) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból | |
| a) működési kiadások: | 106.047.162,- Ft, |
| b) felhalmozási kiadások: | 411.096,- Ft. |

9. § (1) A Decs Tesz-Vesz Óvoda bevételi előirányzatai összesen:	93.346.632,- Ft
---	-----------------

melyből:

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| a) Működési bevételek | 2.511.362,- Ft |
| b) finanszírozási bevételek | 90.835.270,- Ft |

- | | |
|--|-----------------|
| (2) A Decs Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből: | |
| a) Kötelező feladatok bevételei | 93.346.632,- Ft |
| b) Önként vállalt feladatok bevételei | 0,- Ft |
| c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei | 0,- Ft |

- | | |
|---|-----------------|
| (3) A Decs Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből | |
| a) működési bevételek: | 2.511.362,- Ft, |
| b) felhalmozási bevételek: | 0,- Ft, |
| c) finanszírozási bevételek: | 90.835.270,- Ft |

10. § (1) A Decs Tesz-Vesz Óvoda kiadási előirányzatai
összesen: **93.346.632,- Ft**

melyből:

a) Működési költségvetés	92.005.540,- Ft
aa) Személyi juttatás	64.086.489,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	15.188.892,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	12.730.159,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	1.341.092,- Ft
ba) Intézményi beruházások	549.200,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	791.892,- Ft

(2) A Decs Tesz-Vesz Óvoda kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	93.346.632,- Ft
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	0,- Ft
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft

(3) A Decs Tesz-Vesz Óvoda kiadásaiból

a) működési kiadások:	92.005.540,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	1.341.092,- Ft.

2. § A 2017kvr. 12. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében tartalékot képez,
melynek összege: **4.218.449,- Ft.**”

3. § (1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 2017kvr. 1. – 8. melléklete helyébe e rendelet 1. - 8. míg a 11. – 14. melléklete helyébe e rendelet 9. – 12. melléklete lép.

4. § A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 4/2015.(II.18.) önk-i rendelet

a) 2. § 1) bekezdésében szereplő „(2) bekezdésben” szövegrész helyébe a „(2) és (3) bekezdésben,„ szövegrész lép,

b) 2. §-a a következő új (3) bekezdéssel egészül ki:

„(3) A települési gyógyszertámogatással kapcsolatos hatáskört a jegyzőre ruházza át.”

b) a 17. § (1), (2) és (4) bekezdésében szereplő „bizottság” szövegrész helyébe a „jegyző” szövegrész lép, egyúttal a (4) bekezdésben szereplő „nagyközség” szövegrész hatályát veszíti.

Decs, 2018. május 2.

A n t a l Zsolt
polgármester

S k o d a Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetve:
2018. május 4-én

Skoda Ferenc
jegyző