

DECS Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2018.(III.5.) önkormányzati r e n d e l e t e

Decs Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről ¹

(EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT SZÖVEG)

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 16/2013.(VII.02.) önkormányzati rendelet 41. § (4) 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) Decs Nagyközség Önkormányzatának

a) költségvetési bevételeit	404 872 479,- Ft
b) költségvetési kiadásait	956 885 230,- Ft
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	-552 012 751,- Ft
ca) működési hiány:	9 078 627,- Ft
cb) felhalmozási hiány:	551 584 553,- Ft
d) bevételi főösszegét:	965 535 659,- Ft
e) kiadási főösszegét:	965 535 659,- Ft

állapítja meg

(2) A hiány finanszírozása:

a.) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):

Működési célú:	9 078 627,- Ft
Felhalmozási célú:	551 584 553,- Ft

b.) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):

Működési célú:	0,- Ft
Felhalmozási célú:	0,- Ft ²

¹ a rendeletet Decs nagyközség képviselő-testülete a 2017. február 28-i ülésén fogadta el

² a 2. § a 16/2018.(XII.3.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018. december 6-tól.

3. Decs Nagyközség Önkormányzata összevont bevételei és kiadásai

3. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai
összesen: **965.535.659,- Ft**

melyből:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	306.691.674,- Ft
b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	64.650.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	49.000.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	9.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	6.650.000,- Ft
d) Működési bevételek	33.480.805,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50.000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	560.663.180,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	958.745.109,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	6.790.550,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:	413.901.106,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	551.634.553,- Ft.

4. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzatának összevont kiadási előirányzatai
összesen: **965.535.659,- Ft**

a) Működési költségvetés	413.901.106,- Ft
aa) Személyi juttatás	189.770.502,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	35.005.558,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	147.545.352,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	20.975.240,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	11.954.025,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	8.650.429,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	551.634.553,- Ft
ba) Intézményi beruházások	532.470.126,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	19.163.152,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1.275,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	950.790.796,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	14.744.863,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) működési kiadások:	405.191.652,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	551.634.553,- Ft,

c) finanszírozási kiadások	8.650.429,- Ft,
d) tartalék	59.025,- Ft. ³

4. Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételei és kiadásai, valamint létszámkerete

5. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **930.761.748,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	238.257.190,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	56.628.889,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	64.650.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési)	49.000.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	9.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	6.650.000,- Ft
d) Működési bevételek	17.192.880,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50.000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	553.982.789,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	923.971.198,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	6.790.550,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	382.994.460,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	547.767.288,- Ft.

5. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **941.413.424,- Ft**

melyből:

a) Kapott támogatások	240.318.724,- Ft
b) Működési és felhalmozási célú bevételek	65.219.031,- Ft
c) Közhatalmi bevételek	64.650.000,- Ft
ca) Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési)	49.000.000,- Ft
cb) Átengedett központi adók (gépjármű)	9.000.000,- Ft
cc) Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	6.650.000,- Ft
d) Működési bevételek	17.192.880,- Ft
e) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
f) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50.000,- Ft
h) Finanszírozási bevételek	553.982.789,- Ft

³ a 3. – 4. § a 16/2018/(XII.3.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018. december 6-tól.

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	934.622.874,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	6.790.550,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	391.801.861,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	549.611.563,- Ft.

6. § (1) Decs Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: 941.413.424,- Ft

melyből:

a) Működési költségvetés	391.801.861,- Ft
aa) Személyi juttatás	71.267.183,- Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	11.464.308,- Ft
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	94.478.678,- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	20.975.240,- Ft
ae) Egyéb működési kiadások	11.954.025,- Ft
af) Finanszírozási kiadások	181.662.427,- Ft
b) Felhalmozási költségvetés	549.611.563,- Ft
ba) Intézményi beruházások	530.447.136,- Ft
bb) Intézményi felújítási kiadások	19.163.152,- Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás	1.275,- Ft

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadásai	926.668.561,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	14.744.863,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	391.742.836,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	549.611.563,- Ft,
c) tartalék:	59.025,- Ft ⁴

5. A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai, valamint létszámkerete

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

összesen: 112.877.185,- Ft,

melyből:

a) Költségvetési bevételek	13.990.936,- Ft,
b) Finanszírozási bevételek	98.886.249,- Ft.

⁴ az 5. – 6. § a 16/2018/(XII.3.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018. december 6-tól.

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	112.877.185,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok bevétele	0,- Ft.

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal bevételeiből

a) működési bevételek:	112.877.185,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

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

összesen: 112.877.185- Ft,

melyből:

a) Működési költségvetés	110.328 .949,- Ft,
aa) Személyi juttatás	58.979.391,- Ft,
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	11.429.781,- Ft,
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	41.083.713,- Ft,
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft,
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft.
b) Felhalmozási költségvetés	1.384.300,- Ft,
ba) Intézményi beruházások	1.384.300,- Ft,
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft.

(2) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	112.877.185,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok kiadásai	0,- Ft,
c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	0,- Ft.

(3) A Decsi Polgármesteri Hivatal kiadásaiból

a) működési kiadások:	111.492.885,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	1.384.300,- Ft. ⁵

6. A Decs Tesz-Vesz Óvoda bevételei és kiadásai, valamint létszámkerete

9. § (1) A Tesz-Vesz Óvoda bevételi előirányzatai

összesen: 84.257.048,- Ft,

melyből:

a) Működési bevételek	3.450.908,- Ft,
b) finanszírozási bevételek	80.806.140,- Ft.

⁵ a 7. – 8. § a 16/2018/(XII.3.) önk-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018. december 6-tól.

(2) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből:

a) Kötelező feladatok bevételei	84.257.048,- Ft,
b) Önként vállalt feladatok bevételei	0,- Ft,
c). Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	0,- Ft.

(3) A Tesz-Vesz Óvoda bevételeiből

a) működési bevételek:	84.257.048,- Ft,
b) felhalmozási bevételek:	0,- Ft.

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

összesen: 84.257.048,- Ft,

melyből:

a) Működési költségvetés	83.581.396,- Ft,
aa) Személyi juttatás	59.523.928,- Ft,
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	12.111.469,- Ft,
ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	11.982.961,- Ft,
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,- Ft,
ae) Egyéb működési kiadások	0,- Ft,
b) Felhalmozási költségvetés	638.690,- Ft,
ba) Intézményi beruházások	638.690,- Ft,
bb) Intézményi felújítási kiadások	0,- Ft.

(2) A Decs Tesz-Vesz Óvoda kiadásaiból:

a) Kötelező feladatok kiadása	84.257.048,- 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:	83.618.358,- Ft,
b) felhalmozási kiadások:	638.690,- Ft. ⁶

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 4 000 000.- 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 2018. évi összevont bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok bontásban az 1. melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

⁶ a 9-10. § a 10/2018/(IX.17.) önk.-i rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018. szeptember 20-tól.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi összevont bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi bevételeit és kiadásait, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a Decsi Polgármesteri Hivatal 2018. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 19. melléklete szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület a Decs Tesz-Vesz Óvoda 2018. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 6. melléklet szerint, valamint engedélyezett létszámkeretét a 20. melléklete 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 2018. évi felhalmozási kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi felhalmozási bevételeit a 9. mellékletei szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi Európai Unióból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi folyósított szociális ellátásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. 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 2018. évi több éves kihatással bíró döntések kiadásvonzatát a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. 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: **59.025,- Ft.**⁷

14. § Az önkormányzat a 2018. költségvetési évre a *Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése* szerinti adósságot keletkeztető ügyletek közül hitelfelvételt nem tervez.

15. § Amennyiben az intézményeknél 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, azt az önállóan működő és gazdálkodó gazdálkodási szerv vezetője haladéktalanul köteles jelezni az önkormányzat polgármesterének.

16. § (1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei 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) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de az *Ámr. 42. §-ában* foglaltak, valamint e rendelet 12. §-ának (1) bekezdésében foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belüli részleírányzataikat.

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat, létszámkeretet valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az évközi előirányzat módosításukról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

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

17. § (1) A képviselő-testület

a) *Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében* kapott hatáskörében eljárva a köztisztviselői illetményalapot 2018. évben **40.000.- Ft-ban** állapítja meg

b) a köztisztviselők illetménykiegészítésének összegét 2018. január 1-től **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 polgármesteri hivatal köztisztviselői számára 2018. július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját, munkaszüneti nappá nyilvánítja.

⁷ a 13. § a 16/2018.(XII.3.) önk-i rendelet 2. §-ával megállapított szöveg. Hatályos 2018.december 6-tól.

(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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklete I. fejezet 10. pontjában* szereplő, a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló rendkívüli támogatásra vonatkozó pályázat benyújtásáról.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó 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) Az önállóan működő és gazdálkodói szerv vezetője a tárgyhónapot követő hónap 5. napjáig köteles a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni az intézmény tartozás-állományról.

(5) A polgármester 250.000,- Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.

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

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.

20. § A rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2018. évi gazdálkodás során már alkalmazni kell.

D e c s, 2018. február 28.

A n t a l Zsolt sk.
polgármester

S k o d a Ferenc sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:

2018. március 5.

Skoda Ferenc sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2018. július 2-án

Skoda Ferenc sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2018. szeptember 13-án

Skoda Ferenc sk.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2018. november 30-án


Skoda Ferenc
jegyző

