

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.

Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, a két ülés közötti tevékenységről

Előterjesztő: Heberling Tibor polgármester

Készítette: Sárközi Zsuzsanna igazgatási ügyintéző

A törvényességi ellenőrzést végezte: Takácsné Gehring Mária jegyző

Tárgyalja: -----

JELENTÉS

A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

A jelentést a mellékelt táblázat tartalmazza.

Határozati javaslat:

a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint a két ülés közötti tevékenységről szóló beszámoló elfogadására

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 16/2024.(II.21.), a 18/2024.(III.13.), a 19, a 20, a 21, a 22, a 23, a 24, a 25, a 26, a 27, a 28, a 29/2024.(III.13.), a 31/2024.(IV.2.), a 32/2024.(IV.2.), a 33/2024.(IV.16.), a 35/2024.(IV.30.) önk.-i lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, továbbá a legutóbbi ülés közötti tevékenységről szóló szóbeli polgármesteri tájékoztatót, valamint a szociális ügyekben átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló írásbeli tájékoztatót elfogadja, a megtett végrehajtási intézkedéseket jóváhagyja.

Határozat		Szám	Végrehajtás határideje, felelőse	Végrehajtást elf. Határozat száma	Megjegyzés
Tárgya					
a decsi 2104 hrsz-ú kivett saját használatú út megnevezésű ingatlan értékesítéséről	<u>16/2024.(II.21.)</u>	Határidő: 2024. március 7. Felelős: Heberling Tibor polgármester			A határozatot az érintetteknek megküldtük, az adásvételi szerződés aláírásra került..
a Szekszárdi Rendőrkapitányság 2023. évi munkájáról, a nagyközség közbiztonságáról és közrendjéről szóló jelentésről	<u>18/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 31. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző			A határozatot az érintetteknek megküldtük.
a Szekszárdi Katasztrófavédelmi Kirendeltség Szekszárdi Hivatásos Tűzoltóság-parancsnokságának 2023. évi tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadásáról	<u>19/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 31. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző			A határozatot az érintetteknek megküldtük.
a Szociális Ellátó Központ Decs 2023. évi tevékenységéről szóló tájékoztató elfogadásáról	<u>20/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 31. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző			A határozatot az érintetteknek megküldtük.
a Decsi Konyha 2023. évi működéséről szóló beszámoló elfogadásáról	<u>21/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 1. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző			A határozatot az érintetteknek megküldtük.
Decs Nagyközség Önkormányzata saját bevételeiről és fizetési kötelezettségeiről szóló 2025-2027. évi középtávú terv elfogadásáról	<u>22/2024.(III.13.)</u>	Határidő: azonnal Felelős: Heberling Tibor polgármester			A határozatot az érintetteknek megküldtük.

a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025. nevelési év beiskolázási tervének elfogadásáról	<u>23/2024.(III.13.)</u>	Határidő: azonnal Felelős: Borbándi Gyöngyvér óvodai igazgató	A határozatot az érintetteknek megküldtük.	
a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025-ös nevelési év beiratási felhívásának jóváhagyásáról	<u>24/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 20. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző	A beiratási felhívást közzétettük.	
Decs nagyközség településképeznek védelméről szóló 17/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelet módosítása során beérkezett vélemény elfogadásáról	<u>25/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 31. Felelős: Heberling Tibor polgármester	A határozatot az érintetteknek megküldtük.	
Decs Nagyközség Önkormányzata 2024. évi közbeszerzési tervének jóváhagyásáról	<u>26/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. március 31. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző	A határozatot az érintetteknek megküldtük.	
Decs nagyközség 2024. évi közfoglalkoztatási programjának jóváhagyásáról	<u>27/2024.(III.13.)</u>	Határidő: azonnal Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző	A közfoglalkoztatási program a tervezett létszámmal határidőben elindult.	
a 2023. évi szociális célú tűzifavásárláshoz támogatási igény benyújtására és a szükséges önerő biztosításáról	<u>28/2024.(III.13.)</u>	Határidő: 2024. április 30. Felelős: Heberling Tibor polgármester	A pályázatot határidőben benyújtottuk.	
Csillagrózsa Hagyományörző Néptáncgyűttes rendezvényének támogatásáról	<u>29/2024.(III.13.)</u>	Határidő: azonnal Felelős: Heberling Tibor polgármester	A támogatási szerződést a felek aláírták.	

<p>a 2024. évi testvértelepülési programok és együttműködések támogatása című pályázat benyújtásáról</p>	<p><u>31/2024.(IV.2.)</u></p>	<p>Határidő: 1-2. pont esetében: 2024. augusztus 31., 3-4. pont esetében: azonnal Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző</p>	<p>A pályázat határidőben benyújtásra került.</p>	
<p>a Decs, 655 hrsz-ú ingatlan 2/24-ed részének értékesítésére</p>	<p><u>32/2024.(IV.2.)</u></p>	<p>Határidő: 2024. április 20. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző</p>	<p>Az ingatlanrész értékesítésére az adásvételi szerződés aláírásra került.</p>	
<p>a „Vállalkozási szerződés a Magyar Falu Program keretében Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024 pályázat keretében Decs Tesz-Vesz óvoda részleges tetőfelújítása kivitelezése tárgyában kiírt közbeszerzési értékhatár alatti meghívásos pályázati eljárás eredményének megállapításáról</p>	<p><u>33/2024.(IV.16.)</u></p>	<p>Határidő: azonnal – a)-b) pont esetében 2024. április 30. c)-d) pont esetében Felelős: Heberling Tibor polgármester (a szerződés aláírásáért) Takácsné Gehring Mária jegyző (a határozat megküldéséért)</p>	<p>A vállalkozási szerződést a felek aláírták.</p>	
<p>települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás iránti igény benyújtásáról</p>	<p><u>35/2024.(IV.30.)</u></p>	<p>Határidő: azonnal. Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző (a pályázat elkészítéséért) Heberling Tibor polgármester (a pályázat benyújtásáért)</p>	<p>A REKI-pályázat benyújtásra került.</p>	

*A rendelet-tervezet elfogadásához
az Möt. 50. §-a értelmében **minősített** többség szükséges!
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.*

Az előterjesztés száma: 34/2023.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján
15 órakor megtartandó ülésére

a nagyközségi önkormányzat 2023. 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 Humán Bizottság: 2024.05.29.

Tisztelt Képviselő-testület!

Decs Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetését a 2/2023.(III.9.) 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 13 918 901 Ft-tal emelkedett, a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 2 540 000 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 szükséges:

Önkormányzatok működési támogatásai:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 5 208 000 Ft,
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 7 871 796 Ft,
- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 19 651 470 Ft,
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: BMÖGF/63-114/2023 Önkormányzatok rendkívüli támogatása 7 379 935 Ft,

- Elszámolásból származó bevételek: A mikro-, kis- és középvállalkozások iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatása.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton 15 264 081 Ft-tal emeltük az előirányzatot – 54 420 Ft rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó kiegészítő pénzbeli ellátás, 3 684 800 Ft gyermekorvosi szolgálat működési támogatása, 11 524 861 Ft közfoglalkoztatás bértámogatása.

Közhatalmi bevételek: helyi iparüzési adóbevétel előirányzat emelése

Működési bevételek:

- 764 762 Ft-tal emeltük az előirányzatot – szolgáltatások és kiszámlázott általános forgalmi adó rovatokon.

Kiadások:

A kiadások előirányzata módosítása az alábbiak szerint:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

- személyi juttatások rovaton 15 098 188 Ft-tal emeltük az előirányzatot: törvény szerinti illetmények, bérén kívüli juttatások, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása, választott tisztségviselők juttatásai, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban foglalkoztatottaknak fizetett juttatások és egyéb külső személyi juttatások rovatokon.

Dologi kiadások: a dologi kiadások előirányzatát 21 741 753 Ft-tal emeltük:

- üzemeltetési anyagok rovaton 1 846 585 Ft-tal, egyéb anyagok, karbantartási anyagok beszerzése
- kommunikációs szolgáltatások: Infomix Visual íxdoki program praxis licence díj, telefondíj és egyéb kommunikációs szolgáltatás díja
- közüzemi díjak: villamosenergia-szolgáltatás rovaton előirányzatemelés: Faluház, Tájház, temető, orvosi rendelő és közvilágítás cofogokon
- karbantartás rovaton: külterületi földutak karbantartása, vízmelegítő javítása, útkarbantartás. egyéb kisebb javítások-karbantartások
- egyéb szolgáltatások: szociális tűzifa szállítása, házi gyermekorvosi feladatok ellátása, klíma telepítése
- reklám- és propaganda kiadások: Decsi Kapu megjelenési kiadásai
- kamatkiadások: 2022.évi beszámoló pénzügyi rendezése
- működési célú előzetesen felszámított áfa rovat a fentiekhez kapcsolódó ÁFA kiadások miatti előirányzat módosítás.

Egyéb működési célú kiadások:

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovatot 2 416 987 Ft-tal emeltük: háziorvosi ügyelet 2023. I féléves elszámolása

Beruházások és felújítások:

- egyéb tárgyi eszközök beszerzése rovaton 2 412 639 Ft-tal emeltük az előirányzatot: használati díj terhére elvégzett beruházás, GREE Comfort X GH12ACC-K6DNA1F 3,5KW mono oldalfali klíma és LEKO 2,5 m függesztett, hidr. Tolólap L/23/256;E L23/257 beszerzése
- beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovat előirányzatát 663 616 Ft-tal emeltük

A Decsi Közös Önkormányzat Hivatal 2023. évi költségvetésének módosításáról

Bevételek: a bevételeket 25 603 550 Ft-tal emeltük:

- Működési bevételek előirányzatát 265 000 Ft-tal emeltük
- Központi, irányító szervei támogatás: 25 338 550 Ft-tal emeltük. 2023. évi bérintézkedések és intézményi gyermekétkeztetés támogatás összegével.

Kiadások:

Személyi juttatások:

Az előirányzatot 7 714 308 Ft-tal emeltük: törvény szerinti illetmények, béren kívüli juttatások és egyéb külső személyi juttatások rovatokon, a törvény szerinti illetmények rovat esetében az állami támogatásnak megfelelően emeltük az előirányzatot.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások előirányzatát 16 493 060 Ft-tal emeltük:

- üzemeltetési anyagok beszerzése: A települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, valamint átcsoportosítottunk működési célú áfa és karbantartás rovatokra
- kommunikációs szolgáltatások rovaton emeltük az előirányzatot 200 000 Ft-tal
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovaton emeltük az előirányzatot 90 000 Ft-tal: gázszámoly karbantartás és dugulás elhárítás

Beruházások

- 41 480 Ft-tal emeltük az előirányzatot: irodai szék beszerzése

A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi költségvetésének módosításáról

Bevételek: a bevételeket 11 098 816 Ft-tal emeltük:

- Központi, irányító szervei támogatás: 11 098 816 Ft-tal emeltük. 2023. évi mutatószám felmérés alapján.

Kiadások:

Személyi juttatások:

Az előirányzatot 7 793 745 Ft-tal emeltük: törvény szerinti illetmények, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai és munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások rovatokon, a törvény szerinti illetmények rovat esetében az állami támogatásnak megfelelően emeltük az előirányzatot.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások előirányzatát összesen 2 920 659 Ft-tal emeltük: szolgáltatások, közüzemi díjak, közvetített szolgáltatások, valamint működési célú áfa rovatokon.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a mellékelt rendelet-tervezet elfogadására.

Hatásvizsgálat

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló

2/2023.(III.9.) önkormányzati rendeletének III. módosításáról szóló rendelet-tervezethez

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: társadalmi és gazdasági hatása nem jelentős, viszont költségvetési hatása igen, hiszen ez alapozza meg az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának alapjait.

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat teljes gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, valamint rendszeres adatszolgáltatását.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: kötelező

A jogalkotás elmaradásának következményei: a Tolna Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: plusz feltételek biztosítására nincs szükség.

Előzetes véleményeztetés: pénzügyi és humán bizottság

Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

ssz.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
01	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	124699086	124699086	124699086	129907086
02	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79281340	79281340	79281340	87153136
03	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122844608	122844608	122844608	142496078
04	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10365709	10365709	10365709	11352709
05	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			9 306 153	16 686 088
06	B116	Elszámolásból származó bevételek				14 387 728
07	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	337 190 743	337 190 743	346 496 896	401 982 825
08	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
09	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
10	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
11	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
12	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 358 286	35 292 039	36 968 439	52 232 520
		cbből: központi költségvetési szervek	2 660 000	2 812 730	2 660 000	2 660 000
		központi kezelésű előirányzatok			152 730	207 150
		fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok	-	-	-	-
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	17 900 000	17 900 000	17 900 000	21 584 800
		elkülönített állami pénzalapok	2 069 457	6 850 480	6 850 480	18 375 341
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	7 728 829	7 728 829	9 405 229	9 405 229
		társulások és költségvetési szerveik				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
13	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	367 549 029	372 482 782	383 465 335	454 215 345
14	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
15	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
16	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
17	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
18	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-
		cbből: központi költségvetési szervek				
		központi kezelésű előirányzatok				
		fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	-	-	-	-
		egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
		elkülönített állami pénzalapok				
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		társulások és költségvetési szerveik				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
19	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	-	-	-	-
20	B311	Magánszemélyek jövedelemadói				
21	B312	Társaságok jövedelemadói				
22	B31	Jövedelemadók (=20+21)				
23	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
24	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
25	B34	Vagyoni típusú adók	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 700 000
27	B352	Fogyasztási adók				
28	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
29	B354	Gépjárműadók	-	-	-	-
30	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-
31	B35	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 700 000
32	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	75 200 000	75 200 000	75 200 000	75 900 000
34	B401	Készletértékesítés bevétele				
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke	8 495 000	8 495 000	8 495 000	9 097 175

36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	1 858 000	1 858 000	1 886 620	1 886 620
37	B404	Tulajdonosi bevételek	10 754 000	20 562 457	20 562 457	20 562 457
38	B405	Ellátási díjak	4 128 000	4 128 000	4 128 000	4 128 000
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 889 000	4 165 915	4 173 643	4 336 230
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
41	B408	Kamatbevételek				
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
43	B411	Egyéb működési bevételek	761 000	761 000	761 000	1 026 000
44	B4	Működési bevételek (=34+...+43)	29 885 000	39 970 372	40 006 720	41 036 482
45	B51	Immateriális javak értékesítése				
46	B52	Ingatlanok értékesítése	500 000	500 000	3 400 000	3 400 000
47	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
48	B54	Részesedések értékesítése				
49	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
50	B5	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	500 000	500 000	3 400 000	3 400 000
51	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
52	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
53	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
54	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
55	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
56	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	-	-	-	-
57	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
58	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
59	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
60	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-	-
61	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
62	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	-	-	-	-
63		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	473 134 029	488 153 154	502 072 055	574 551 827
64	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
61	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
62	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	104 430 693	104 430 693	104 430 693	104 430 693
63	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
64	B813	Maradvány igénybevétele	104 430 693	104 430 693	104 430 693	104 430 693
65	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		245 954	245 954	245 954
66	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
67	B816	Központi, irányító szervi támogatás				
68	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
69	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
	B819	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	-	-	-	-
70	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	104 430 693	104 676 647	104 676 647	104 676 647
71	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
72	B822	Befeketési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
73	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
74	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
75	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
76	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	-	-	-	-
77	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
78	B84	Váltóbevételek				
79	B8	Finanszírozási bevételek összesen:	104 430 693	104 676 647	104 676 647	104 676 647
80		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+19)	577 564 722	592 829 801	606 748 702	679 228 474

sorszám		Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
1		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	528 340 193	532 012 937	546 413 979	621 634 365
1.1	K1	Személyi juttatások	270 728 000	278 515 822	279 827 015	310 433 256
1.2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 262 000	33 624 415	33 777 824	36 370 908
1.3	K3	Dologi kiadások	143 714 000	145 654 075	161 919 486	203 074 958
1.4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 000 000	51 522 290	51 522 290	50 859 210

1.5	K5	Egyéb működés célú kiadások	31 636 193	22 696 335	19 367 364	20 896 033
	K502	ebből: elvonások és befizetések	10 000 000	5 952 917	2 348 411	2 348 411
	K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 100 000	10 947 421	11 347 421	13 764 408
	K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000 000	5 000 000	4 600 000	4 550 000
	K513	Tartalék	6 536 193	795 997	1 071 532	233 214
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3)	35 788 862	47 135 243	46 653 102	43 912 488
2.1		Beruházások	16 740 862	17 891 647	19 920 506	23 038 241
2.2		Felújítások	9 016 000	19 101 372	16 590 372	10 732 023
2.3		Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 032 000	10 142 224	10 142 224	10 142 224
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	564 129 055	579 148 180	593 067 081	665 546 853
4.		III. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.		IV. Belföldi értékpapírok kiadásai				
6.		V. Belföldi finanszírozás kiadásai	13 435 667	13 681 621	13 681 621	13 681 621
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 435 667	13 681 621	13 681 621	13 681 621
		Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
		Pénzeszközök betétként elhelyezése				
		Pénzügyi lízing kiadásai				
		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai				
7.		VI. Külföldi finanszírozás kiadásai				
		Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
		Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
		Külföldi értékpapírok beváltása				
		Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.		VII. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
9.		VIII. Finanszírozási kiadások (4+5+6+7+8)	13 435 667	13 681 621	13 681 621	13 681 621
10.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+9)	577 564 722	592 829 801	606 748 702	679 228 474

Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

	Kiemelt előirányzatok	Önkormányzat összesen	Önkormányzat	Decsi Közös Önkormányzati Hivatal	Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	454 215 345	446 486 516	7 728 829	
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-		
3	Közhatalmi bevételek	75 900 000	75 900 000		
4	Működési bevételek	41 036 482	23 989 482	14 152 000	2 895 000
5	Felhalmozási bevételek	3 400 000	3 400 000		
6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-		
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-		
8	Finanszírozási bevételek	104 676 647	89 486 998	8 747 886	6 441 763
	Saját bevételek összesen:	679 228 474	639 262 996	30 628 715	9 336 763
9	Pénzeszköz átvétel önkormányzaton belül	291 143 134		187 378 081	103 765 053
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	970 371 608	639 262 996	218 006 796	113 101 816
10	Személyi juttatás	310 433 256	99 065 003	124 032 508	87 335 745
11	Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 370 908	10 265 748	15 666 748	10 438 412
12	Dologi kiadások	203 074 958	112 057 660	76 959 639	14 057 659
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 859 210	50 859 210		
14	Egyéb működési célú kiadások	20 896 033	20 498 612	397 421	
15	Beruházások	23 038 241	20 817 761	950 480	1 270 000
16	Felújítások	10 732 023	10 732 023		-
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 142 224	10 142 224		
18	Finanszírozási kiadások	13 681 621	13 681 621		
	Saját kiadások összesen:	679 228 474	348 119 862	218 006 796	113 101 816
19	Pénzeszköz átadás önkormányzaton belül	291 143 134	291 143 134	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	970 371 608	639 262 996	218 006 796	113 101 816

MÉRLEG

3. számú melléklet az .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

Decs Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetése

Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat
Működési bevételek		Működési kiadások	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	446 486 516	Személyi juttatás	99 065 003
Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 265 748
Működési célú átvett pénzeszközök	23 989 482	Dologi kiadás	112 057 660
Működési célú átvett pénzeszközök	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 859 210
Belföldi finanszírozás bevétele	245 954	Egyéb működési célú kiadások	20 498 612
Külföldi finanszírozás bevétele		Belföldi finanszírozás kiadásai	304 824 755
Maradvány igénybevétele	50 949 036	Külföldi finanszírozás kiadásai	
		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
Működési bevételek:	597 570 988	Működési kiadások:	597 570 988
Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	Beruházások	20 817 761
Felhalmozási bevételek	3 400 000	Felújítások	10 732 023
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 142 224
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Belföldi finanszírozás kiadásai	
Maradvány igénybevétele	38 292 008	Külföldi finanszírozás kiadásai	
Belföldi finanszírozás bevétele		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
Külföldi finanszírozás bevétele			
Felhalmozási bevételek:	41 692 008	Felhalmozási kiadások:	41 692 008
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	639 262 996	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	639 262 996

Önkormányzat bevételei és kiadásai

sz.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
01	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	124 699 086	124 699 086	124 699 086	129 907 086
02	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79 281 340	79 281 340	79 281 340	87 153 136
03	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 844 608	122 844 608	122 844 608	142 496 078
04	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 365 709	10 365 709	10 365 709	11 352 709
05	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			9 306 153	16 686 088
06	B116	Elszámolásból származó bevételek				14 387 728
07	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	337 190 743	337 190 743	346 496 896	401 982 825
08	B12	Eivonások és befizetések bevételei				
09	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
10	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
11	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
12	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	22 629 457	27 563 210	29 239 610	44 503 691
		ebből: központi költségvetési szervek	2 660 000	2 812 730	2 660 000	2 660 000
		központi kezelt előirányzatok			152 730	207 150
		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	17 900 000	17 900 000	17 900 000	21 584 800
		elkülönített állami pénzalapok	2 069 457	6 850 480	6 850 480	18 375 341
		helyi önkormányzatok és költségvetési szervek társulásai és költségvetési szerveik			1 676 400	1 676 400
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
13	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	359 820 200	364 753 953	375 736 506	446 486 516
14	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
15	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
16	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
17	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
18	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
		ebből: központi költségvetési szervek				
		központi kezelt előirányzatok				
		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
		elkülönített állami pénzalapok				
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik társulásai és költségvetési szerveik				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
19	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0	0	0	0
20	B311	Magánszemélyek jövedelemadói				
21	B312	Társaságok jövedelemadói				
22	B31	Jövedelemadók (=20+21)				
23	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
24	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
25	B34	Vagyoni típusú adók	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 700 000
27	B352	Fogyasztási adók				
28	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
29	B354	Gépjárműadók				
30	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
31	B35	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 700 000
32	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	75 200 000	75 200 000	75 200 000	75 900 000

34	B401	Készletértékesítés bevétele				
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1750000	1750000	1750000	2352175
36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	100000	100000	128620	128620
37	B404	Tulajdonosi bevételek	10754000	20562457	20562457	20562457
38	B405	Ellátási díjak				
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	499000	775915	783643	946230
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
41	B408	Kamatbevételek				
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
43	B411	Egyéb működési bevételek				
44	B4	Működési bevételek (=34+...+43)	13 103 000	23 188 372	23 224 720	23 989 482
45	B51	Immateriális javak értékesítése				
46	B52	Ingatlanok értékesítése	500000	500000	3400000	3400000
47	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
48	B54	Részeseések értékesítése				
49	B55	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
50	B5	Felhalmozási bevételek (=15+...+49)	500000	500000	3400000	3400000
51	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
52	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
53	B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
54	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
55	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
56	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53+54+55)	0	0	0	0
57	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
58	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
59	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
60	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
61	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
62	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+58+59+60+61)	0	0	0	0
63		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+56+62)	448 623 200	463 642 325	477 561 226	549 775 998
64	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
65	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
66	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	89241044	89241044	89241044	89241044
67	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
68	B813	Maradvány igénybevétele	89241044	89241044	89241044	89241044
69	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		245954	245954	245954
70	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
71	B816	Központi, irányító szervi támogatás				
72	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
73	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
74	B819	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				
74	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	89 241 044	89 486 998	89 486 998	89 486 998
75	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
76	B822	Befeketési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
77	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
78	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
79	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
80	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
81	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
82	B84	Váltóbevételek				
83	B8	Finanszírozási bevételek összesen:	89 241 044	89 486 998	89 486 998	89 486 998
84		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	537 864 244	553 129 323	567 048 224	639 262 996

ssz.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	49192000	53624784	53624784	67169007
02	K1102	Normatív jutalmak				
03	K1103	Céljuttatás, projektpremium				
04	K1104	Keszenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
05	K1105	Végkielégítés				
06	K1106	Jubileumi jutalom				
07	K1107	Béren kívüli juttatások				700000
08	K1108	Ruházati költségtérítés				
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	123000	123000	114873	114873
10	K1110	Egyéb költségtérítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	45000	650934	930739	1329407
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	49 360 000	54 398 718	54 670 396	69 313 287
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	21167000	21167000	21167000	21367000
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5159000	6528904	7568419	7731188
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások	536000	561000	561000	653528
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	26 862 000	28 256 904	29 296 419	29 751 716
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	76 222 000	82 655 622	83 966 815	99 065 003
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9072000	9258369	9411778	10265748
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	240000	240000	240000	220472
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	19620000	19452089	29234530	31081115
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	19 860 000	19 692 089	29 474 530	31 301 587
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3170000	3170000	1698620	1776620
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350000	350000	350000	372000
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	3 520 000	3 520 000	2 048 620	2 148 620
28	K331	Közvetített díjak	10490000	10490000	14547900	19100854
29	K332	Vásárolt elemzés				
30	K333	Bérelti és lízing díjak	20000	348622	482622	482622
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5680000	8120480	8020480	9297359
32	K335	Közvetített szolgáltatások	430000	430000	338105	347105
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				
34	K337	Egyéb szolgáltatások	18748000	17721404	17458270	23568270
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35 368 000	37 110 506	40 847 377	52 796 210
36	K341	Kiküldetések kiadásai	980000	980000	982000	982000
37	K342	Reklám- és propagandakiadások	200000	425000	652143	1240143
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	1 180 000	1 405 000	1 634 143	2 222 143
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11834000	12492930	13941021	17539617
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1000000	1000000	1000000	804991
41	K353	Kamatkiadások		42971	43216	145011
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	1327000	1327000	1327000	5099481
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	14 161 000	14 862 901	16 311 237	23 589 100
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	74 089 000	76 590 496	90 315 907	112 057 660
46	K41	Társadalombiztosítási ellátások				
47	K42	Családi támogatások		152730	152730	207150
48	K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
49	K44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
50	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
51	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások				
52	K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		50000	50000	50000
53	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	49000000	51319560	51319560	50602060
54	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	49 000 000	51 522 290	51 522 290	50 859 210
55	K501	Nemzetközi kötelezettségek				
56	K502	Elvonások és befizetések	10000000	5952917	2348411	2348411
57	K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
58	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
59	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
60	K506	Egyéb működési célú támogatások: államháztartáson belülre	10100000	10550000	10950000	13366987
		ebből: központi költségvetési szervek	2100000	2150000	2150000	2150000
		központi kezelésű előirányzatok				
		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
		elkülönített állami pénzalapok				
		helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	8000000	8400000	8800000	11216987
		társulások és költségvetési szervek				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek				

61	K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
62	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
63	K509	Árkiegészítések, ártámogatások				
64	K510	Kamatitámogatások				
65	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5000000	5000000	4600000	4550000
		ebből: egyházi jogi személyek				
		nonprofit gazdasági társaságok				
		egyéb civil szervezetek	5000000	5000000	4600000	4550000
		háztartások				
		pénzügyi vállalkozások				
		állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
		önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
		egyéb vállalkozások				
		Európai Unió				
		kormányok és nemzetközi szervezetek				
		egyéb külföldiek				
66	K513	Tartalékok	6536193	795997	1071532	233214
67	K5	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	31 636 193	22 298 914	18 969 943	20 498 612
68	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése				
69	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	4407992	3513379	3513379	3513379
70	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				
71	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	11333870	10800059	10817766	13230405
72	K65	Részeselek beszerzése				
73	K66	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások				
74	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		2415209	3410361	4073977
75	K6	Beruházások (=68+...+74)	15 741 862	16 728 647	17 741 506	20 817 761
76	K71	Ingatlanok felújítása	8000000	15941238	14446238	8587889
77	K72	Informatikai eszközök felújítása				
78	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
79	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		2144134	2144134	2144134
80	K7	Felújítások (=76+...+79)	8 000 000	18 085 372	16 590 372	10 732 023
81	K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
82	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
83	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
84	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	10032000	10140949	10140949	10140949
85	K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
86	K6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
87	K87	Lakástámogatás				
88	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		1275	1275	1275
89	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	10 032 000	10 142 224	10 142 224	10 142 224
90		Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	273 793 055	287 281 934	298 660 835	334 438 241
91.	K911	Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
92.		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
93.		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
94.		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
95.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				
96.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
97.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13435667	13681621	13681621	13681621
98.	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	250635522	252165768	254705768	291143134
99.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
100.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
101.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai				
102.	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
103.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	264 071 189	265 847 389	268 387 389	304 824 755
104.	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
105.	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
106.	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
107.	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemzetközi szervezeteknek				
108.	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				
109.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				
110.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
111.	K9	Finanszírozási kiadások (103+109)	264 071 189	265 847 389	268 387 389	304 824 755
112.		KIADÁSOK ÖSSZESEN (90+111)	537 864 244	553 129 323	567 048 224	639 262 996

Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai

SSZ.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
1.	B i 1	Önkormányzatok működési támogatásai				
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 728 829	7 728 829	7 728 829	7 728 829
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.	B3	Közhatalmi bevételek				
5.	B4	Működési bevételek	13 887 000	13 887 000	13 887 000	14 152 000
6.	B5	Felhalmozási bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		Költségvetési bevételek (1+...+8)	21 615 829	21 615 829	21 615 829	21 880 829
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813	Maradvány igénybevétele	8 747 886	8 747 886	8 747 886	8 747 886
13.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	157 969 285	159 499 531	162 039 531	187 378 081
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
15.	B8	Finanszírozási bevételek összesen (10+...+14)	166 717 171	168 247 417	170 787 417	196 125 967
16.		Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei összesen (9+15)	188 333 000	189 863 246	192 403 246	218 006 796

SSZ.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	105 621 000	104 606 678	104 509 513	110 171 196
02	K1102	Normatív jutalmak				
03	K1103	Céljuttatás, projektprémium				
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
05	K1105	Végkielégítés				
06	K1106	Jubileumi jutalom		1 354 200	1 354 200	1 354 200
07	K1107	Béren kívüli juttatások	3 438 000	3 438 000	3 438 000	5 003 000
08	K1108	Ruházati költségtérítés				
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	2 277 000	2 277 000	2 277 000	2 201 841
10	K1110	Egyéb költségtérítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 598 000	3 401 312	3 498 477	4 172 601
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	113 934 000	115 077 190	115 077 190	122 902 838
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	730 000	941 010	941 010	730 000
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000	300 000	399 670
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	1 030 000	1 241 010	1 241 010	1 129 670
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	114 964 000	116 318 200	116 318 200	124 032 508
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 136 000	14 312 045	14 312 046	15 666 748
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	331 000	331 000	331 000	331 000
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	29 500 000	29 500 000	31 500 000	45 544 051
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	29 831 000	29 831 000	31 831 000	45 875 051
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 968 000	2 968 000	2 968 000	2 968 000
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	840 000	840 000	840 000	1 040 000
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	3 808 000	3 808 000	3 808 000	4 008 000
28	K331	Közüzemi díjak	7 810 000	7 810 000	7 810 000	7 810 000
29	K332	Vásárolt élelmiszer				
30	K333	Bérleti és lízing díjak				
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 100 000	936 000	936 000	1 026 000
32	K335	Közvetített szolgáltatások				
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 894 000	1 894 000	1 894 000	1 894 000
34	K337	Egyéb szolgáltatások	3 189 000	3 189 000	3 189 000	3 279 000
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	13 993 000	13 829 000	13 829 000	14 009 000

36	K341	Kiküldetések kiadásai	410 000	410 000	410 000	620 159
37	K342	Reklám- és propagandakiadások				
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	410 000	410 000	410 000	620 159
39	K351	Működési célú előzetesen feiszámított általános forgalmi adó	8 446 000	8 446 000	8 986 000	11 063 490
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 900 000	1 502 579	1 502 579	1 283 939
41	K353	Kamatkiadások				
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	100 000	100 000	100 000	100 000
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	10 446 000	10 048 579	10 588 579	12 447 429
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	58 488 000	57 926 579	60 466 579	76 959 639
46	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
47	K5	Egyéb működési célú kiadások		397 421	397 421	397 421
48	K6	Beruházások	745 000	909 000	909 000	950 480
49	K7	Felújítások				
50	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
51		Költségvetési kiadások (19+20+45+...+50)	188 333 000	189 863 246	192 403 246	218 006 796
52	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai				
53	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				
54	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
55	K9	Finanszírozási kiadások (52+53+54)				
56		Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai összesen: (51+55)	188 333 000	189 863 246	192 403 246	218 006 796

Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételei és kiadásai

SSZ.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai				
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.	B3	Közhatalmi bevételek				
5.	B4	Működési bevételek	2 895 000	2 895 000	2 895 000	2 895 000
6.	B5	Felhalmozási bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		Költségvetési bevételek (1+...+8)	2 895 000	2 895 000	2 895 000	2 895 000
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813	Maradvány igénybevétele	6 441 763	6 441 763	6 441 763	6 441 763
13.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	92 666 237	92 666 237	92 666 237	103 765 053
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
15.	B8	Finanszírozási bevételek összesen (10+...+14)	99 108 000	99 108 000	99 108 000	110 206 816
16.		Óvoda bevételei összesen (9+15):	102 003 000	102 003 000	102 003 000	113 101 816

SSZ.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2023. évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76 193 000	75 136 546	74 970 427	82 735 492
02	K1102	Normatív jutalmak				
03	K1103	Céljuttatás, projektpremium				
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
05	K1105	Végkielégítés				
06	K1106	Jubileumi jutalom				
07	K1107	Béren kívüli juttatások				
08	K1108	Ruházati költségtérítés				
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	1 122 000	1 122 000	1 122 000	878 000
10	K1110	Egyéb költségtérítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	209 000	1 265 454	1 431 573	1 686 912
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	77 524 000	77 524 000	77 524 000	85 300 404
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 018 000	2 018 000	2 018 000	2 035 341
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások				
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	2 018 000	2 018 000	2 018 000	2 035 341
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	79 542 000	79 542 000	79 542 000	87 335 745
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 054 000	10 054 000	10 054 000	10 438 412
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	93 000	93 000	93 000	59 000
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 547 000	2 547 000	2 547 000	2 399 000
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	2 640 000	2 640 000	2 640 000	2 458 000
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	555 000	555 000	555 000	221 000
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	114 000	114 000	114 000	114 000
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	669 000	669 000	669 000	335 000
28	K331	Közüzemi díjak	1 660 000	1 660 000	1 660 000	3 194 000
29	K332	Vásárolt élelmelés				
30	K333	Bérleti és lízing díjak	10 000	10 000	10 000	10 000
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	291 000	291 000	291 000	264 559
32	K335	Közvetített szolgáltatások	1 680 000	1 680 000	1 680 000	3 337 100
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	360 000	360 000	360 000	360 000
34	K337	Egyéb szolgáltatások	1 322 000	1 322 000	1 322 000	1 361 000
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	5 323 000	5 323 000	5 323 000	8 526 659
36	K341	Kiküldetések kiadásai				

37	K342	Reklám- és propagandakiadások				
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	0	0	0	0
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 485 000	2 485 000	2 485 000	2 718 000
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
41	K353	Kamatkiadások				
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	20 000	20 000	20 000	20 000
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	2 505 000	2 505 000	2 505 000	2 738 000
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	11 137 000	11 137 000	11 137 000	14 057 659
46	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
47	K5	Egyéb működési célú kiadások				
48	K6	Beruházások	254 000	254 000	1 270 000	1 270 000
49	K7	Felújítások	1 016 000	1 016 000		
50	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
51		Költségvetési kiadások (19+20+45+...+50)	102 003 000	102 003 000	102 003 000	113 101 816
52.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	-	-	-	-
53.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	-	-	-	-
54.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	-	-	-	-
55.	K9	Finanszírozási kiadások (52+53+54)				
56.		Óvoda kiadásai összesen: (51+55)	102 003 000	102 003 000	102 003 000	113 101 816

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalat felad.	Államigazgatási felad.
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai	401 982 825	389986825	11996000	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	52 232 520	49572520	2660000	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről				
4.	Közhatalmi bevételek	75 900 000	70900000	5000000	
5.	Működési bevételek	41 036 482	40782482	254000	
6.	Felhalmozási bevételek	3 400 000	3400000		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	574 551 827	554 641 827	19 910 000	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	245 954	245954		
12.	Maradvány igénybevétele	104 430 693	104430693		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	104 676 647	104 676 647		
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	679 228 474	659 318 474	19 910 000	

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalat felad.	Államigazgatási felad.
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai	621 634 365	587 968 818	33 665 547	
1.1.	Személyi juttatások	310 433 256	289750499	20682757	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 370 908	33295138	3075770	
1.3.	Dologi kiadások	203 074 958	197717938	5357020	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 859 210	50859210		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	20 896 033	16346033	4550000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	43 912 488	42 692 596	1 219 892	
2.1.	Beruházások	23 038 241	21818349	1219892	
2.3.	Felújítások	10 732 023	10732023		

2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	10 142 224	10142224	
	Tartalékok			
4.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	665 546 853	630 661 414	34 885 439
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	13 681 621	13 681 621	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 681 621	13681621	
	Központi, irányító szervei támogatások			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 681 621	13 681 621	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	679 228 474	644 343 035	34 885 439

Felhalmozási kiadások

	Megnevezés	Bruttó összeg (Ft)	Megítélt támogatás/egyéb hozzájárulás (Ft)	Önrész (Ft)
1.	Suzuki Ignis JRU-851	799 000		799 000
2.	rétégvastagságmérő	18 295		18 295
3.	keringető szivattyú	99 490		99 490
4.	faszekér	70 000		70 000
5.	hangfal	156 500		156 500
6.	TP-link TAPO C310 Wireless kamera	19 280		19 280
7.	MFP-KOEB/2021 Kommunális eszköz beszerzése	6 833 870	6 833 870	
8.	szőlőprés, hordó, szőlődaráló	50 000		50 000
9.	fém polcrendszer	24 990		24 990
10.	játzóeszköz	1 500 000		1 500 000
11.	IGEBA TF 95 HD melegködképző	2 514 600	1 676 400	838 200
12.	Lombfűvő beszerzés	64 990		64 990
13.	Használati díj terhére elvégzett beruházás (ERÖV)	764 762		764 762
14.	LEKO 2,5 m függesztett, hidr. Tolólap	2 044 700		2 044 700
15.	GREE Comfort klíma	247 000		247 000
16.	Decs felirat	356 400		356 400
17.	egyéb eszközök beszerzése	845 892		845 892

		4 407 992	4 407 992	
18.	MFP-ÖTIF/2022 Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése			
19.	Decsi hegyi út felújítása	1 482 721		1 482 721
20.	Idősek Otthona felújítása (SZOCEG kompenzáció)	9 249 302		9 249 302
21.	Konyha egyéb eszközök beszerzése (fémplac)	184 493		184 493
22.	Hivatal egyéb eszközök (irodai szék, függöny)	765 987	-	765 987
23.	Óvoda egyéb eszközök beszerzése	254 000		254 000
24.	Óvoda udvar	1 016 000		1 016 000
25.	összesen:	33 770 264	12 918 262	20 852 002

Önkormányzat által folyósított szociális ellátások

	JUTTATÁS JOGCÍME	2023.évi előirányzat	2023. évi I. módosított előirányzat	2023. évi II. módosított előirányzat	2023. évi III. módosított előirányzat
1.	Iskoláztatási támogatás (GyerÖr.4.§)	3000000	3 000 000	3 100 000	3 100 000
2.	Óvodáztatási támogatás (GyerÖr.5.§)	800000	800 000	800 000	721 000
3.	Anyaszállón történő tartózkodás napi díjának átvállalása (GyerÖr.6.§)	50000	50 000	50 000	
4.	Gyermekétkeztetés méltányossági támogatása (GyerÖr. (2)-(4)bek.)	800000	800 000	720 000	338 000
5.	egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		152 730	152 730	207 150
6.	Családi támogatások	4650000	4 802 730	4 822 730	4 366 150
7.	Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
8.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
9.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	50 000	50 000	50 000
10.	Település támogatás: lakhatáshoz kapcsolódó támogatás (önk.-i r.13-16.§)	8000000	8 000 000	8 000 000	8 861 000
11.	Települési támogatás eseti szoc.segélyre (önk.-i r.19.§)	7700000	6 888 000	6 000 000	6 871 060
12.	Települési támogatás temetési hozzájárulásra (önk.-i r.20.§)	3000000	3 000 000	3 000 000	3 080 000
13.	Települési támogatás gyermekek fogadásához kapcsolódó támogatására (önk.-i r.21.§)	2000000	2 000 000	2 000 000	2 240 000
14.	Időskorúak fűtési támogatása(önk.-i r.22.§)	1000000	1 000 000	1 000 000	640 000
15.	65. életévüket betöltött személyek húsvéti támogatása (önk.-i r.23.§ (2) bek.)	5000000	5 812 000	5 812 000	5 810 000
16.	65. életévüket betöltött személyek karácsonyi szociális támogatása (önk.-i r.23.§ (3) bek.)	5000000	5 000 000	5 000 000	5 761 000
17.	gyermeknap 0-14 évesig				
18.	65 év feletti étkezési kiszállítási költsége (önk.-i r. 25.§)				
19.	Rendkívüli eseti szociális támogatás (önk.-i r.26.§)	4000000	4 000 000	4 888 000	5 362 000
20.	Köztemetés (önk.-i r.20.§)	600000	600 000	600 000	390 000
21.	Karácsonyi természetbeni csomag				2 300 000
22.	Szociális tűzifa (SzocötűzifaR.3.§)	3000000	5 369 560	5 349 560	
23.	Gyógyszertámogatás (önk.-i r. 17. §)	5000000	5 000 000	5 000 000	5 128 000
24.	Egyéb, nem intézményi ellátások (10+...+18)	44300000	46 669 560	46 649 560	46 443 060
25.	összesen:	4650000	51 522 290	51 522 290	50 859 210

Önkormányzat összevont mérlege

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE
(Önkormányzati szinten)

sorszám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	454 215 345	Személyi juttatás	310 433 256
2.	Közhatalmi bevételek	75 900 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 370 908
3.	Működési bevételek	41 036 482	Dologi kiadás	203 074 958
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 859 210
			Egyéb működési célú kiadások	20 896 033
13.	Költségvetési bevételek	571 151 827	Költségvetési kiadások összesen	621 634 365
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Belföldi finanszírozás kiadásai	13 681 621
15.	Maradvány igénybevétele	63 918 205	Külföldi finanszírozás kiadásai	
16.	Belföldi finanszírozás bevétele	245 954	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
17.	Külföldi finanszírozás bevétele			
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	64 164 159	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	13 681 621
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	635 315 986	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	635 315 986
27.	Költségvetési hiány		Költségvetési többlet	-

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE
(Önkormányzati szinten)

sorszám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat	Megnevezés	2023. III. módosított előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	Beruházások	23 038 241
2.	Felhalmozási bevételek	3 400 000	Felújítások	10 732 023
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 142 224
11.	Költségvetési bevételek összesen	3 400 000	Költségvetési kiadások összesen	43 912 488
12.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Belföldi finanszírozás kiadásai	
13.	Maradvány igénybevétele	40 512 488	Külföldi finanszírozás kiadásai	
14.	Belföldi finanszírozás bevétele		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
15.	Külföldi finanszírozás bevétele			
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)	40 512 488	Finanszírozási célú kiadás (12+...+21)	-
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	43 912 488	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	43 912 488
24.	Költségvetési hiány	-	Költségvetési többlet	

Decs Nagyközségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek

Megnevezés	Sor-szám	Tárgyév (2023. év)	Saját bevétel és adósságot			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	1.	70 700	70 000	70 000	70 000	280 700
önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2.	3 400	-	-	-	3 400
Osztalékok, koncessziós díjak, h	3.	-	-	-	-	-
Díjak, pótlékok, bírságok	4.	5 200	5 000	5 000	5 000	20 200
Tárgyi eszközök és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	5.	-	-	-	-	-
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	6.	-	-	-	-	-
Saját bevételek (01+...+06)⁴	7.	79 300	75 000	75 000	75 000	304 300
Saját bevételek (07. sor) 50 %-a	8.	39 650	37 500	37 500	37 500	152 150
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség³ (10+...+16)	9.	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10.	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11.	-	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12.	-	-	-	-	-
Adott váltó	13.	-	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	14.	-	-	-	-	-
Halasztott fizetés	15.	-	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16.	-	-	-	-	-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség³ (18+...+24)	17.	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak től	18.	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak	19.	-	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékp	20.	-	-	-	-	-
Adott váltó	21.	-	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	22.	-	-	-	-	-
Halasztott fizetés	23.	-	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizeté:	24.	-	-	-	-	-
Fizetési kötelezettség összesen	25.	-	-	-	-	-
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26.	39 650	37 500	37 500	37 500	152 150

1 A fejlesztésben résztvevőnként kitöltendő

2 A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.

3 Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.

4 A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2024. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(III. 9.) önkormányzati rendelet III. módosításáról

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörben eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Az önkormányzat

- a) költségvetési bevételeit **574 551 827,- Ft**
- b) költségvetési kiadásait **665 546 853,- Ft**
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét **90 995 026,- Ft**
 - ca) működési hiány: **50 482 538,- Ft**
 - cb) felhalmozási hiány: **40 512 488,- Ft**
- d) bevételi főösszegét: **679 228 474,- Ft**
- e) kiadási főösszegét: **679 228 474,- Ft** állapítja meg.

(2) A hiány finanszírozása:

- a) Belső finanszírozású bevétel (pénzmaradvány):
 - aa) Működési célú: **50 482 538,- Ft**
 - ab) Felhalmozási célú: **40 512 488,- Ft**
- b) Külső finanszírozású bevétel (hitelfelvétel):
 - ba) Működési célú: **0,- Ft**
 - bb) Felhalmozási célú: **0,- Ft.**”

2. §

A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 3. és 4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai összesen: **679 228 474,- Ft**, melyből:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről **454 215 345,- Ft**
- b) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről **0,- Ft**
- c) Közhatalmi bevételek **75 900 000,- Ft**

- ca)* Vagyoni típusú adók **10 000 000,-Ft**
- cb)* Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési) **60 700 000,- Ft**
- cc)* Átengedett központi adók (gépjármű) **0,- Ft**
- cd)* Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek **5 200 000,- Ft**
- d)* Működési bevételek **41 036 482,- Ft**
- e)* Felhalmozási bevételek **3 400 000,- Ft**
- f)* Működési célú átvett pénzeszközök **0,- Ft**
- g)* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök **0,- Ft**
- h)* Finanszírozási bevételek **104 676 647,- Ft**

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

- a)* Kötelező feladatok bevételei **659 318 474,- Ft**
- b)* Önként vállalt feladatok bevételei **19 910 000,- Ft**
- c)* Állami (államigazgatási) feladatok bevételei **0,- Ft**

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a)* működési bevételek: **635 315 986,- Ft**
- b)* felhalmozási bevételek: **43 912 488,- Ft.**

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai összesen: **679 228 474,- Ft**

- a)* Működési költségvetés **635 315 986,- Ft**
 - aa)* Személyi juttatás **310 433 256,- Ft**
 - ab)* Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó **36 370 908,- Ft**
 - ac)* Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás **203 074 958,- Ft**
 - ad)* Ellátottak pénzbeli juttatásai **50 859 210,- Ft**
 - ae)* Egyéb működési kiadások **20 896 033,- Ft**
 - af)* Finanszírozási kiadások **13 681 621,- Ft**
- b)* Felhalmozási költségvetés **46 653 102,- Ft**
 - ba)* Intézményi beruházások **19 920 506,- Ft**
 - bb)* Intézményi felújítási kiadások **16 590 372,- Ft**
 - bc)* Egyéb felhalmozási célú kiadás **10 142 224,- Ft**

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból:

- a)* Kötelező feladatok kiadásai **644 343 035,- Ft**
- b)* Önként vállalt feladatok kiadásai **34 885 439,- Ft**
- c)* Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai **0,- Ft**

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a)* működési kiadások: **621 401 151,- Ft**
- b)* felhalmozási kiadások: **43 912 488,- Ft**
- c)* finanszírozási kiadások **13 681 621,- Ft**
- d)* tartalék **233 214,- Ft.**”

3. §

A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 5. és 6. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„5. §

(1) Az önkormányzat, mint intézmény bevételi előirányzatai összesen: **639 262 996,- Ft**, melyből:

- a) Önkormányzat működési támogatása **401 982 825,- Ft**
- b) Működési és felhalmozási célú bevételek **44 503 691,- Ft**
- c) Közhatalmi bevételek **75 900 000,- Ft**
 - ca) Vagyoni típusú adók **10 000 000,-Ft**
 - cb) Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési) **60 700 000,- Ft**
 - cc) Átengedett központi adók (gépjármű) **0,- Ft**
 - cd) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek **5 200 000,- Ft**
- d) Működési bevételek **23 989 482,- Ft**
- e) Felhalmozási bevételek **3 400 000,- Ft**
- f) Működési célú átvett pénzeszközök **0,- Ft**
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz **0,- Ft**
- h) Finanszírozási bevételek **89 486 998,- Ft**

(2) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből:

- a) Kötelező feladatok bevételei **619 352 996,- Ft**
- b) Önként vállalt feladatok bevételei **19 910 000,- Ft**
- c) Állami (államigazgatási) feladatok bevételei **0,- Ft**

(3) Az önkormányzat mint intézmény bevételeiből

- a) működési bevételek: **597 570 988,- Ft**,
- b) felhalmozási bevételek: **41 692 008,- Ft**.

6. §

(1) Az önkormányzat, mint intézmény kiadási előirányzatai összesen: **639 262 996,- Ft**, melyből:

- a) Működési költségvetés **597 570 988,- Ft**
 - aa) Személyi juttatás **99 065 003,- Ft**
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó **10 265 748,- Ft**
 - ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás **112 057 660,- Ft**
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai **50 859 210,- Ft**
 - ae) Egyéb működési kiadások **20 498 612,- Ft**
 - af) Finanszírozási kiadások **304 824 755,- Ft**
- b) Felhalmozási költségvetés **41 692 008,- Ft**
 - ba) Intézményi beruházások **20 817 761,- Ft**
 - bb) Intézményi felújítási kiadások **10 732 023,- Ft**
 - bc) Egyéb felhalmozási célú kiadás **10 142 224,- Ft**

(2) Az önkormányzat mint intézmény kiadásai közül:

- a) Kötelező feladatok kiadásai **604 377 557,- Ft**
- b) Önként vállalt feladatok kiadásai **34 885 439,- Ft**
- c) Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai **0,- Ft**

- (3) Az önkormányzat mint intézmény kiadásaiból
- a) működési kiadások: **597 337 774,- Ft**
 - b) felhalmozási kiadások: **41 692 008,- Ft**
 - c) tartalék: **233 214,- Ft.**

4. §

A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 7. és 8. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„7. §

- (1) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatai összesen: **218 006 796,- Ft**, melyből:
- a) Költségvetési bevételek **21 880 829,- Ft**
 - b) Finanszírozási bevételek **196 125 967,- Ft**
- (2) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből:
- a) Kötelező feladatok bevételei **218 006 796,- 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: **218 006 796,- Ft**
 - b) felhalmozási bevételek: **0,- Ft.**

8. §

- (1) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatai összesen: **218 006 796,- Ft**, melyből:
- a) Működési költségvetés **217 056 316,- Ft**
 - aa) Személyi juttatás **124 032 508,- Ft**
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó **15 666 748,- Ft**
 - ac) Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás **76 959 639,- Ft**
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai **0,- Ft**
 - ae) Egyéb működési kiadások **397 421,- Ft**
 - b) Felhalmozási költségvetés **950 480,- Ft**
 - ba) Intézményi beruházások **950 480,- Ft**
 - bb) Intézményi felújítási kiadások **0,- Ft**
- (2) A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásaiból:
- a) Kötelező feladatok kiadása **218 006 796,- 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: **217 056 316,- Ft**
 - b) felhalmozási kiadások: **950 480,- Ft.**

5. §

A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 13. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„13. §

A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében tartalékot képez, melynek összege: **233 214,- Ft**, melyből az általános tartalék: **233 214,- Ft.**”

6. §

(1) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 9.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

7. §

Ez a rendelet kihirdetését követő második napon lép hatályba.

Decs, 2024. május 29.

Heberling Tibor
polgármester

Takácsné Gehring Mária
jegyző

A rendelet kihirdetve:
2024.!

Takácsné Gehring Mária
jegyző

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés **nyilvános ülésen tárgyalható!**

Az előterjesztés száma: 36 /2024.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján
15 órakor megtartandó ülésére

a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékelése

Előterjesztő: Takácsné Gehring Mária jegyző

Készítette: Turiné Schmidt Györgyi, a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat szakmai vezetője
Szabó Alíz, a gyermekjóléti központ szakmai vezetője
Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató
Pécsi Zoltánné és Szabolcsné Kátai Mária védőnők
Izsákné Tóth Katalin igazgatási ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Takácsné Gehring Mária jegyző

Tárgyalja:

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. §-ának (6) bekezdése szerint; „A települési önkormányzat és állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít. Az értékelést - települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően - meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

A fenti jogszabályi kötelezettségnek teszünk eleget ebben évben azzal, hogy a beszámoló elfogadását követően, a testületi döntés birtokában küldjük majd meg a Tolna Vármegyei Kormányhivatal részére.

A törvényben meghatározott tartalmi követelményeket a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm.r.) 10. számú melléklete határozza meg.

A Tolna Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztálya a 2022. évről szóló átfogó értékelést véleményezte, megállapította, hogy az a jogszabályban meghatározott tartalmi követelményeknek megfelel.

I. A település demográfiai mutatói (2023. december 31-ei állapot)

korcsoport	férfi	nő	összesen
0 – 2 éves	65	50	115
3 – 5 éves	61	55	116
6 – 14 éves	204	196	400
15 – 18 éves	100	74	174
fiatal felnőtt (19 - 24)	123	138	261
aktív felnőtt (25 – 65)	1090	1079	2169
inaktív felnőtt (66 -)	282	509	791
összesen:	1925	2101	4026

II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása, gyermekétkeztetés

A képviselő-testület 2021. június 11-ei ülésén fogadta el a jelenleg hatályos *helyi gyermekvédelmi ellátások formáiról szóló 6/2021. (VI.11.) önk.-i rendeletét*, mely a legutóbbi módosításakor bevezetésre került, hogy a gyermekétkeztetés keretében megállapított személyi térítési díj megfizetésére a polgármester kérelemre kedvezményt állapíthat meg a normatív kedvezményben nem részesülő gyermek részére.

A települési önkormányzat jegyzője megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének (a továbbiakban: az öregségi nyugdíj legkisebb összege) a 180%-át (51.300 Ft), ha

- a) gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza, vagy
- b) gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
- c) nagykorúvá vált gyermek megfelel az előírt feltételeknek;

illetve az előzőekben nem tartozó esetekben, ha a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 165%-át (47.025 Ft), feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön vagy együttesen a jogszabályban meghatározott értékhatárt.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultság esetén a gyermek jogosult az ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésnek és - ha megfelel a jogszabályban írt feltételeknek - a szünidei gyermekétkeztetésnek, az évente kétszer meghatározott összegű pénzbeli támogatásnak, valamint a más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

2023. december 31-ei állapot szerint:

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma: **260 fő, ebből 5 fő tartós beteg.**

A támogatásban részesített gyermekek jellemzően kiskorúak (0-18 év) voltak. Részletesen:

0-2 éves korú:	32,
3-5 éves korú:	37,
6-13 éves korú:	137,
14-17 éves korú:	43,
18 évnél idősebb:	11 fő.

Elutasított kérelem nem volt.

Az elutasítások oka a törvényben rögzített jövedelemhatár meghaladása volt mindegyik esetben.

A kedvezményben részesített családok száma:	145 család
ebből: - 1 gyermekes	67 fő
- 2 gyermekes	36 fő
- 3 gyermekes	25 fő
- 4- 5gyermekes	15 fő
- 6 vagy annál több gyermekes	2 fő

A fentiekből **egyedülálló szülő** **91 fő**

Családi jövedelmi helyzet szerint:

Az egy főre jutó jövedelem

- a szociális vetítési alap összegének felét (14.250 Ft) nem éri el: **114 fő**
- a szociális vetítési alap felénél több, de azt nem éri el (14.250 Ft - 28.499 Ft): **111 fő**
- a szociális vetítési alap összegét eléri, de annak 165%-át nem haladja meg (28.500 Ft – 47.025 Ft): **35 fő**
- a szociális vetítési alap összegének 165%-át meghaladja, de annak 180%-át nem haladja meg (47.025-51.300 Ft): **7 fő**

Összehasonlításként: 2022. december 31-én 106 családban nevelkedő, 251 gyermek volt jogosult a kedvezményre.

Pénzbeli támogatás

A gyámhatóság annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága

- a) a tárgyév augusztus 1-jén fennállt, augusztus hónapjában,
 - b) a tárgyév november 1-jén fennállt, november hónapjában
- pénzbeli támogatást nyújt fogyasztásra készétel, ruházat, valamint tanszer vásárlására.

A természetbeni támogatás összege a 2023. évben alapösszegű támogatottak (csak rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, nem „H”-s státuszú gyermekek) részére: 6.000 Ft/gyermek, emelt összegű támogatottak (hátrányos helyzetű, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek) részére: 6.500 Ft/gyermek volt.

2023. augusztus hónapban 6.000 Ft összegben 4 gyermek, november hónapban 8 gyermek, és 6.500 Ft emelt összegű pénzbeli támogatásban részesült augusztus hónapban 272 gyermek, november hónapban 275 gyermek kapott összesen **3627500 Ft** értékben.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli ellátás

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény benyújtásakor meg kell vizsgálnunk, hogy ahhoz kapcsolódóan jogosult-e a kérelmező pénzbeli ellátásra is. (Régebben kiegészítő gyermekvédelmi kedvezmény elnevezésként szerepelt.) A támogatást a gyermek olyan családbafogadó gyámként kirendelt közeli hozzátartozója kérheti, aki egyrészt a gyermek tartására köteles, továbbá valamiféle nyugdíjszerű ellátásban részesül.

Ez havi rendszerességű pénzbeli támogatást jelent, illetve évente kétszer – amennyiben augusztus 1-jén és november 1-jén rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül a gyermek – a támogatottak pénzbeli pótlékra is jogosultak.

A támogatás havi összege 2023. évben 6.270 Ft, a pótlék mértéke pedig 8.400 Ft/alkalom volt.

2023. évben 3 családbafogadó gyám részesült e támogatásban, 3 gyermek vonatkozásában.

2023. évben összesen - a pótlékot is beleértve – **200.880 Ft**-ot fizettünk ki e címen a jogosultaknak.

Újszülöttek támogatása

A települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 5/2021. (VI.11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Szocrend.) vezette be a gyermek fogadásához kapcsolódó rendkívüli települési támogatás elnevezést, ami megfelel a korábbi újszülött támogatásnak, mértéke maradt 70.000 Ft/gyermek összegben.

2023. évben 33 újszülött részesült 70.000 Ft-os juttatásban. A támogatásra felhasznált összeg összesen: **2.310.000 Ft** volt.

Gyermekétkeztetés

Decs Nagyközség Önkormányzata a gyermekétkeztetést az általa fenntartott, de a Decsi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó konyha útján biztosítja.

- a) A gyermekétkeztetés szabályait a *Gyvt. 146-151. §-ai*, továbbá a Korm.r. tartalmazzák.

Eszerint ingyenes étkeznek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő bölcsődés, óvodás és

az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő gyermekek. Az intézményi térítési díj 50 %-át fizetik azok a tanulók, akik középiskola 9-13. osztályában tanulnak, három- vagy többgyermekes családok gyermekei, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermekek. Az ingyenes és a kedvezményes étkeztetés létszáma gyakran változó, a 2023. decemberi adatot tekintve ez a következő:

Bölcsődei ingyenes étkezés:	7 fő
Óvodai ingyenes étkezés:	87 fő
Általános iskolai ingyenes étkezés:	106 fő
Általános iskolai kedvezményes étkezés:	13 fő

b) 2016. évtől a Gyvt. bevezette a **szünidei gyermekétkeztetést**.

A szünidei gyermekétkeztetést az elmúlt évet tekintve összesen **180** gyermek vonatkozásában kérelmezték a szülők.

Az elfogyasztott adagok száma:

tavaszi szünet:	20
nyári szünet:	3240
ősz szünet:	-66
téli szünet:	388
Összesen:	3714

Hátrányos és halmozottan hátrányos helyzet:

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítása iránti kérelmekkel párhuzamosan vizsgálni kell a gyermek HH-ra, vagy HHH-ra jogosító körülményeit.

A Gyvt. 67/A. §-ában körülírt három feltétel közül HH esetén egynek, HHH esetén minimum kettőnek kell együttesen fennállnia.

A feltételek: a szülő(k) alacsony iskolázottsága (legfeljebb 8 általános iskolai végzettség), a szülő(k) alacsony foglalkoztatottsága (a kérelem benyújtásakor aktív korúak ellátására való jogosultság, vagy ennek hiányában a kérelem benyújtását közvetlenül megelőző 16 hónapon belül minimum 12 hónapnyi álláskeresői státusz), illetve harmadik feltétel: a szegregátumnak nyilvánított településrészben, vagy a gyermek egészséges fejlődéséhez elégtelen lakó-környezetben nevelkedés.

	Óvoda HH	Óvoda HHH	Ált. iskola HH	Ált. iskola HHH	Középf. intézm. HH	Középf. intézm. HHH	Ffokú HH	Ffokú HHH	Egyéb HH*	Egyéb HHH*
2023. évben	36	1	126	11	39	4	nincs adat	nincs adat	nincs adat	nincs adat

*-gal jelölt oszlopban azok a gyermekek szerepelnek, akik nem járnak oktatási, nevelési intézménybe pl.: a 0-3 éves korúak, vagy akik „kimaradtak” az iskolából.

Hátrányos helyzetű, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek és nagykorúvá vált gyermekek adatai 2020. december 31-ei időpontban

	0-2 éves	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18, vagy feletti	Összesen
RGYK-ben részesülők száma	32	37	137	43	11	260
3 H-s	-	1	11	4	1	17
2H-s	32	36	126	39	5	238

Iskoláztatási, óvodáztatási támogatás:

A képviselő-testület a gyermekvédelmi ellátások formáiról szóló 6/2021.(VI.11.) önkormányzati rendeletében szabályozza az iskoláztatási és az óvodáztatási támogatást.

A polgármester átruházott hatáskörben iskolakezdési támogatásban részesítheti azt a decsi állandó lakóhellyel rendelkező szülőt, aki a decsi állandó lakóhellyel rendelkező gyermekét/-eit az általános iskolai tankötelezettsége teljesítése érdekében legkésőbb minden év augusztus 1. napjáig beírattja.

A támogatás mértéke gyermekenként 10.000 Ft volt.

Támogatásban a 2023. évben **308 gyermek** részesült, **3.080.000 Ft** összeg felhasználásával.

A polgármester átruházott hatáskörben óvodáztatási támogatásban részesítheti azt a decsi állandó lakóhellyel rendelkező szülőt, aki decsi állandó lakóhellyel rendelkező gyermekét/-eit/ bármely óvodába legkésőbb minden év október 1. napjáig beírattja.

A támogatás összege gyermekenként 7.000 Ft volt.

Óvodáztatási támogatásban a 2023. évben **107 gyermek** részesült, összesen: **749.000 Ft** összegben.

Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázat

A képviselő-testület ugyancsak a Szocrend.-ben ejt szót a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázatról. A testület kezdetektől minden évben csatlakozott az ösztöndíjpályázathoz. A 2023. évben az Ösztöndíjpályázat 2024. évi fordulójára 20 „A” típusú pályázat érkezett. A testület a 2023. évi költségvetésében **2.500.000 Ft** összegű fedezetet biztosított e célra.

III. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

1. A család- és gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja és feltételei (1. számú melléklet)

2. A gyermekek napközbeni ellátása (2. számú melléklet)

3. Védőnői Szolgálat 2023. évben végzett gyermekvédelmi tevékenysége (3. számú melléklet)

IV. Felügyeleti szervek által lefolytatott ellenőrzések megállapításai

2023. évben a felügyeleti szervek által lefolytatott ellenőrzésre nem került sor.

VII. Bűnmegelőzési program

Az önkormányzat bűnmegelőzési programja a Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 51/2022.(V.25.) önkormányzati határozatával került elfogadásra, amely tartalmazza a Nemzeti Bűnmegelőzési Stratégia alapelveit.

Decs településen bűnelkövetés tárgyában 4 kiskorú vonatkozásában nyújtott információt a Humánszolgáltató Központ Család- és Gyermekjóléti Szolgálat. Hivatalunkhoz célzottan arról, hogy ezek milyen bűncselekmények és a bűncselekmény elkövetéskor hány éves volt az adott kiskorú, információval nem rendelkezünk.

A hozzátartozók közötti erőszakkal kapcsolatos családvédelmi koordinációs feladatok ellátása során 9 esetben történt intézkedés. A bántalmazottak között kiskorú nem volt.

VIII. Az önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

Önkormányzatunk a következő szervezetekkel áll kapcsolatban a gyermekvédelem terén:

- a) a „Szülők a Gyermekekért” Alapítvány kiemelt munkát végez a speciális igényű gyermekek napközbeni ellátása vonatkozásában. Jelenlétük és áldozatos munkájuk mind a településen, mind pedig a környéken élő, speciális gondoskodást igénylő gyermekek javát, épülését szolgálja.
- b) A Decsi Általános Iskolás Gyermekekért Alapítvány, a Tesz-Vesz Ovi Óvodás Gyermekeiért Oktatási, Nevelési Alapítvány a decsi gyermekek megsegítését, támogatását tűzte ki céljául.
- c) A sport területén kiemelkedő a községi sportegyesület, mely a hasznos időeltöltésben nyújt lehetőséget a fiataloknak.

- d) Az „Élhetőbb Decsért, Mindannyiunkért” Egyesület gyermeknap programok szervezésében, illetve a környezettudatos nevelésben működik közre.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló fenti értékelő beszámolót az alábbi határozati javaslat elfogadásával szíveskedjék elfogadni:

Határozati javaslat:

a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékelésére

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete *a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. §-ának (6) bekezdésében* foglaltakra figyelemmel az önkormányzat 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának értékeléséről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző
(a határozat és a beszámoló megküldéséért)

Határozatról értesül: Tolna Vármegye Kormányhivatal
Gyermekjóléti Központ, Szekszárd
Decs Tesz-Vesz Óvoda igazgatója
védőnők
DKÖH igazgatási osztály
irattá



Szekszárd Megyei Jogú Város
Humán Szolgáltató Központ
Családsegítő és Gyermekjóléti Központ

Család-és Gyermekjóléti Szolgálat

**Beszámoló a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 2023-as évben
végzett szakmai tevékenységéről Decs településen**

I. A család- és gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja és feltételei

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat a Gyvt. 39. §-a, 40. §-a, illetve a Szt. 64.§-a alapján végzi az alábbi feladatait a társult településen:

- veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszert működtet,
- tájékoztatási feladatai körében szociális és egyéb információkat, adatokat gyűjt,
- a család működésében jelentkező nehézségek, illetve a gyermek nevelésével kapcsolatos problémák esetén szociális segítő munkát végez,
- elősegíti az ellátásokhoz, szolgáltatásokhoz való hozzájutást,
- segítséget nyújt a hivatalos ügyek intézésében,
- szabadidős, közösségi programokat szervez a családban jelentkező nehézségek enyhítése céljából,
- a Gyámügyi Osztály, illetve a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ felkérésére környezettanulmányt készít, a hatósági intézkedés (védelembe vétel, nevelésbe vett gyermek családjával) kapcsán szociális segítő munkát végez az érintett családoknál.

Egyéb szolgáltatások- a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ speciális ellátási feladatainak köszönhetően ügyfeleink az alábbi szolgáltatásokat is igénybe vehetik:

- A Családsegítő és Gyermekjóléti Központ által működtető speciális szolgáltatásainak köszönhetően Szolgálatunk ügyfelei továbbra is térítésmentesen igénybe vehetik a jogi tanácsadást, információnyújtást, ezen kívül heti rendszerességgel fejlesztőpedagógiai ellátás igénybevételére is lehetősége van klienseinknek, továbbá pszichológiai tanácsadást is biztosít a családok és egyének számára. Készenléti telefon elérhetősége- az intézmény nyitva tartásán túl felmerülő krízishelyzetek megoldásában nyújt segítség, tanácsadást, és tájékoztatás, közvetítői eljárás, és a kapcsolattartások lebonyolítására is van lehetősége az ellátott klienseknek. Az ügyfelek fogadása előjegyzés alapján történik.

A szolgáltatások igénybevételének a módja

A szolgáltatások igénybevétele:

- önkéntesen,
- az észlelő- és jelzőrendszer kezdeményezésére,
- gyermekvédelmi intézkedést követően egyszeri, vagy együttműködésen alapuló alapellátás keretei között valósul meg.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat szolgáltatásai térítésmentesek.

Elérhetőség:

Decs, Öcsényi u.10.

Ügyfélfogadás: Hétfő: 8.00-12.00-ig

Kedd: 8.00-12.00-ig

Szerda: 8.00-12.00-ig

Szekszárd telephely:

7100 Szekszárd, Szent István tér 10. Tel: +36/74/511-474, +36/20/397-9001, Király Zsuzsanna, Simonics Emília családsegítő: +36/20/443-7650, +36/74/496-260, e-mail:

szolgalat@humanszekszard.hu, csgyjsz16@gmail.com, www.humanszekszard.hu,
<https://www.facebook.com/humanszekszard/>

Központunk készenléti telefonszáma a nap 24 órájában krízis esetén hívható: +36/30-229-42-90

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat munkatársai hétfőtől szerdáig tartózkodik a településen. 2019. szeptember 1-től Király Zsuzsanna, valamint 2023. július hónaptól Simonics Emília feladatmegosztásban látják el a családsegítói teendőket. Ügyfeleket, klienseket és családokat a fent megjelölt időpontokban fogad, s ügyfélfogadási idején kívül látogatja a családokat, intézményeket, valamint eleget tesz adminisztrációs kötelezettségének is. A helyettesítést a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat szakmai vezetője által kijelölt Nagy Krisztina családsegítő látja el, akivel a fent megadott elérhetőségek egyikén lehet felvenni a kapcsolatot.

Személyi feltételek

A Humánszolgáltató Központ Család- és Gyermekjóléti Szolgálata, társulási keretek között látja el a család- és gyermekjóléti szolgáltatást Decs Nagyközségben. Mindkét családsegítő általános szociális munkás végzettséggel rendelkezik, amely megfelel a munkakör betöltéséhez szükséges törvényi előírásoknak.

Tárgyi feltételek

A családgondozó a fent megjelölt címen saját irodával rendelkezik. Az irodát egyedül használja, így biztosítottak az ügyfelekkel folytatott zavartalan beszélgetések, konzultációk feltételei is.

Az irodában a szolgáltatás működéséhez, adminisztrációhoz szükséges tárgyi feltételek adottak. Az irodában számítógép, nyomtató, telefon segíti a családsegítő munkáját. Az irodában zárható iratszekrény lehetővé teszi az iratkezelési szabályzat betartását. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat decsi irodája a klienseknek és a jelzőrendszer tagjainak is jól megközelíthető helyen található, a családlátogatások gyalogosan, személyautóval, illetve a Decsi Polgármesteri Hivatal által biztosított kerékpárral történik.

Szakmai tevékenység

A településen a szolgáltatás szakmai programmal rendelkezik. A családsegítő tevékenységéről – a törvényi előírásoknak megfelelően – beszámol a képviselőtestület előtt.

A család-és gyermekjóléti szolgáltatás tevékenységéről készült ismertetőt, feladatait, aktuális programjait elérhetővé teszi a lakosság és a jelzőrendszer tagjai számára. A családsegítőnek rendszeres kapcsolata van a jelzőrendszeri tagokkal. A jelzések szóban és írásban is érkeznek. ~~A jelzésekre a családsegítő minden esetben visszajelzést ad.~~

A Szolgálat által nyújtott szolgáltatások:

információnyújtás, tanácsadás, ügyintézés, közvetítés, amennyiben szükséges: családgondozás, családlátogatás, egyéb tartózkodási helyen (kórház,) történő látogatás, felkeresés.

Az alapszolgáltatásokon túl folyamatosan lehetőség van ruhaadományok osztására, valamint felajánlások közvetítésére.

A családsegítő – a prevenció keretében – a falu rendezvényein részt vesz, ünnepekhez kapcsolódóan játszóházat, saját programokat tart a településen élő gyerekeknek.

A családsegítőnek folyamatosan lehetősége van az esetmegbeszélésre, a továbbképzésre és a szupervízióra is.

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat a családok segítése érdekében veszélyeztetettséget és krízishelyzetet észlelő rendszert működtet. Ennek érdekében kapcsolatot tart fenn intézményekkel, akik jelzéssel élhetnek a szolgálat felé. Ezek az intézmények egészségügyi szolgáltatók, oktatási-, nevelési intézmények, személyes gondoskodást nyújtó intézmények, rendőrség, társadalmi szervezetek, egyházak, alapítványok stb.

Szolgálatunk az észlelő és jelzőrendszeri tagoktól 2023-as évben Decs település vonatkozásban 33 jelzést kapott. A 18 év alattiakat érintő 21, a 18 év felettiak tekintetében 12 jelzést kapott. A 18 év alatti jelzések a gyermekorvostól, védőnői szolgálattól, oktatási és nevelési intézményből, illetve az áldozatsegítés és kárenyhítés ellátó szervezettől érkezett. A 18 év feletti jelzések rendőrségtől, önkormányzat jegyzőjétől, gyermekvédelmi és gyámügyi feladatokat ellátó szervtől érkezett. A jelzésekben érintettek száma 18 év alatt 7 fő, 18 év felett 33 fő. Szolgálatunk az elmúlt évben 17 család részére együttműködési megállapodás keretében biztosított szociális segítő tevékenységet, melyben 35 gyermek volt érintett. Egyszeri esetvitel keretében 67 családnak, ebben az esetben az érintett gyermekek száma 76 fő volt. Hatósági intézkedésben 13 család volt érintett, védelembe vétel alatt 16 gyermek állt, családból való kiemelés 2 gyermek esetében vált szükségessé. Az év alatt 5 gyermek esetében szüntették meg a védelembe vételt. A szociális segítő tevékenység alatt a családok részére szolgáltatások biztosítottak, mint életvezetési, gyermeknevelési tanácsadás, szülői kompetenciák erősítése, hivatalos ügyintézésben való segítség, segítőbeszélgetés, tanácsadás és információnyújtás, valamint speciális szolgáltatásba való delegálás.

A családok életében jelenlévő hiányosságokra, szükségletekre reagálva folyamatos volt az adományok közvetítése, tanfelszerelés pótlása, bútor felajánlás közvetítése, valamint a Védőnői Szolgálattal közösen napi szinten kerül kiadásra gyermek és felnőtt ruházat. A Máltai Szeretetszolgálat és a Katolikus Karitásztámogatásával élelmiszersomagot biztosítottunk rászoruló családoknak. December hónapban több felajánló által biztosított tartós élelmiszersomag átadására volt lehetőség. A Babits Mihály Kulturális Központ által összegyűjtött karácsonyi cipős dobozból az intézményünkkel kapcsolatban álló gyerekek is részesültek. A Várva Várt Alapítvány által lehetőség volt egy újszülöttes családot támogatni. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat által biztosított programok, ünnepekhez köthető foglalkozások, rajz és fotópályázatok, tavaszi, nyári napközi tábor igénylése elérhetővé vált a településen élő családok számára is.

II. A Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatás működésének tapasztalatai 2023-ban:

Gondozás formája	Családok száma	Érintett gyerekek száma
Önként együttműködő/szociális segítő tevékenység	17	35
Egyszeri ügyintézés/tanácsadás	67	76
Hatósági intézkedés során bevont szakemberként	13	22

- ebből védelembe vétel	12	20
- ebből nevelésbe vett – vér szerinti családsegítés	1	2
- családba fogadás	3 (1 együttműködésen alapuló gondozás, 2 egyszeri esetvitel keretében)	3

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat szakmai tevékenységének adatait mutatja be a következő táblázat.

Megnevezés	Szakmai tevékenységek száma (halmozott)/alkalom
Információnyújtás	594
Segítő beszélgetés	331
Tanácsadás	264
Ügyintézéshez segítségnyújtás	25
Konfliktuskezelés	6
Kríziskezelés	-
Közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez (pénzbeli)	0
Közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez (természetbeni)	27
Esetkonferencia	3
Esetmegbeszélés	0
Szakmaközi megbeszélés	-
Szociális segítő tevékenység/saját ügykörben	63
Szociális segítő tevékenység, egyéni gondozási nevelési terv megvalósításában Központ által bevonva	11
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	2
Családlátogatás	317
Adományközvetítés	51

III. A gyermekek veszélyeztetettségének fő okai

A probléma típusa	Családok száma elsődleges probléma szerint (nem halmozott adat)	Problémák halmozott száma
-------------------	-----------------------------------------------------------------	---------------------------

Életviteli	3	4
Családi-kapcsolati	4	4
Családon belüli bántalmazás	0	0
Elhanyagolás	2	2
<i>Ebből oktatási, nevelési elhanyagolás</i>	0	1
<i>Ebből felnőttre vonatkozó (családi, intézményi)</i>	2	1
Gyermeknevelési	0	3
Gyermekintézménybe való beilleszkedési	0	2
Magatartászavar, teljesítményzavar	6	8
Fogyatékoság, retardáció	0	0
Lelki-mentális, pszichiátriai betegség	2	2
Szenvedélybetegség	0	0
Egészségi probléma, egészségkárosodás következménye	0	0
Foglalkoztatással kapcsolatos	0	3
Anyagi (megélhetési)	0	7
Ügyintézésrel kapcsolatos	0	1
Információkérésrel kapcsolatos	0	0
Egyéb	0	0
Összesen	17	37

A veszélyeztetettség okai (részletezés):

Családi konfliktus:

A szülők közötti konfliktusok általában családon belül maradnak. A gyermek viselkedésével jelzi a problémát, ami inkább lelki bántalmazás és érzelmi elhanyagolás.

Egyre komolyabb probléma, hogy a kiskorú gyermek bántalmazza társait. Agresszív viselkedést mutat iskolában, utcán, otthonában egyaránt. A konfliktusnak ezen formája nem marad rejtve, mert a jelzőrendszer tagjai a probléma megjelenését követően a lehető leghamarabb jeleznek.

Gyermeknevelési problémák:

A gyermekneveléssel kapcsolatos problémák leginkább a kamaszkorban jelentkeznek. Jellemző a csavargás, szülő és gyermek közötti konfliktus, alkohol, cigaretta, drogfogyasztás, valamint a tankötelezettség teljesítésének az elmulasztása. A szülők a megoldási lehetőségeket nem találják, ebben kell segítséget nyújtani számukra, továbbá a helytelen gyermeknevelési módszerek elkerülése érdekében szükséges a családgyógyász beavatkozása.

Anyagi természetű problémák:

Nagyon sok család küzd a létfenntartást veszélyeztető anyagi problémával, ami elmélyülni látszik, illetve tartóssá válik, ezáltal befolyásolja a gyermekek életminőségét. A szülők helytelen életvitele, a nem megfelelő pénzbeosztás mellett a hiteltartozások folyamatos

növekedése, a törlesztő részletekkel való elmaradás miatt, illetve gazdasági helyzet miatt egyre több család kerül nehéz anyagi helyzetbe.

A lakásfenntartási gondokkal sújtott családok helyzetét nehezíti a munkanélküliség is. Nem találnak munkát a családok felnőtt tagjai.

Tankötelezettség elmulasztása:

Egyre több fiatalos nem érzi kötelességének a tanórákon való részvételt. A helyzet megoldásához a szülők együttműködésére is szükség lenne. A szülők gyakran tehetetlenek gyermekük viselkedésével szemben, nincsenek ismereteik a konfliktusok kezelésében, megoldásában. A szülők a megoldási lehetőségeket nem találják, ebben kell segítséget nyújtani számukra, továbbá a helytelen gyermeknevelési módszerek elkerülése érdekében szükséges a családgondozó beavatkozása. Azonban egyre gyakoribb probléma, hogy maguk a szülők is motiválatlanok, az alap normarendszerüknek nem része a tanulás fontossága, értéke.

Szülő vagy család életvitele:

Gyakori problémaként jelentkezik a szülők nem megfelelő életvitele. Az alkoholfogyasztás nagyon sok családban a mindennapok természetes velejárója. Egyre gyakoribba a szülőknél is az internet függőség és az egyéb játékszenvedély felmerülése. A településen egyre több családban megjelenik a drogfogyasztás, nem csak a serdülő- vagy fiatalosok között, hanem a gyermekeket nevelő szülők körében.

Idős emberekkel való problémák:

Decs településen egyre több idős ember él egyedül, magányosan. Az elmagányosodó, idős emberek számára a Szolgálat szociális segítő tevékenység nyújtását végzi, melyet végezhetünk egyszeri ellátás vagy önkéntes együttműködésen alapuló gondozási formában. A gondozás során felmerülő feladatokat a személyes ügyintézés, segítő beszélgetések nyújtása, időszobában történő elhelyezések adják.

IV. A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai:

A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés az elmúlt évben is rendszeres volt. A településen tapasztalt problémákról rendszeresen tájékoztatták Szolgálatunkat. Az oktatási-nevelési intézményekkel rendszeresen valósultak meg személyes, telefonos konzultációk, szükség szerint esetkonferenciák, illetve lehetőségünk volt arra is, hogy az érintett gyermekkel személyes egyeztetés valósuljon meg az intézményben. Az iskolai-óvodai szociális munkás, Lovasiné Bergmann Magdolna szakmai tevékenysége is segítséget jelent a családok életvitelében jelenlévő problémák feltárásában.

A Védőnői Szolgálattal szintén szoros együttműködés van kialakítva, ezt elősegíti az egy intézményben való tevékenykedés is. Rendszeresen valósulnak meg közös családlátogatások, konzultációk, illetve az érintett család kapcsán hiányzó szükségletek is meghatározásra kerülnek. A házi felnőtt orvosokkal is valósulnak meg személyes egyeztetések, leginkább idős személyek szociális otthonba való elhelyezésük kapcsán. A gyermekorvossal való kapcsolat megfelelőnek mondható, leginkább az asszisztenssel valósulnak meg konzultációk. A körzeti megbízott rendőrrel is- a probléma jellegéből adódóan- egyeztetések valósulnak meg.

Szolgálatunk az önkormányzattal is rendszeresen tartja a kapcsolatot, illetve időközönként a személyes egyeztetések valósulnak meg a polgármesterrel a településen tapasztalt problémák átbeszélése miatt.

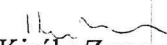
2023 februárjában sor került az éves szakmai tanácskozásra a településen, ahol a szakemberek és jelzőrendszeri tagok értékelték az elmúlt időszakot, és az együttműködést, melyet a továbbiakban is meg szeretnének tartani.

2024-es évre vonatkozó tervek:


- A problémákra adekvátan tudjon reagálni, és a helyi veszélyeztetettséget észlelő és jelzőrendszer akadálytalanul működjön.
- A prevenciós programok folytatása, a kézműves és egyéb készségfejlesztő csoportok indítása, szünidei programok biztosítása a célcsoport számára elengedhetetlen a településen.
- A lakosság pénzügyi, hátralékkal kapcsolatos problémáinak kezeléséhez ingyenes pénzügyi tanácsadó szolgáltatás fenntartása szükség szerinti rendszerességgel.
- A Faluház vezetője Kiss Erika által szervezett programokban való részvétel, mint ünnepekhez kapcsolódó foglalkozások- húsvét, anyák napja, karácsonyi mézeskalács sütés- megvalósítása
- A Bíborvég Általános Iskola által szervezett nyári táborban való részvétel
- Adományok közvetítése a rászoruló családok részére

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat által biztosított szolgáltatások és prevenciós programok, valamint a veszélyeztetettséget észlelő jelzőrendszer tagjainak megrendezett szakmai programok Szekszárdon is elérhetőek.

Decs, 2024. január 25.


Király Zsuzsanna, Simonics Emília
családsegítők




Túrinné Schmidt Györgyi
szakmai vezető

Tájékoztató a Tolna Vármegyei Balassa János Kórház Vármegyei Védőnői Szolgálat Decs 1. és Decs 2. körzet 2023. évben végzett gyermekvédelmi munkájáról

A védőnők a jelzőrendszer tagjaként, a Gyvt.-ben foglaltak szerint gyermekvédelmi feladatokat is ellát.

A területi védőnő alapfeladatai a gyermekvédelemben:

1. Nyilvántartja a körzetében bejelentett lakcímmel rendelkező /életvitelszerűen élő várandós anyákat, a gyermekeket az újszülött kortól a tanulói jogviszony megkezdéséig és az oktatási intézménybe nem járó otthon gondozott tanköteles korú gyermekeket.

1.1. Nyilatkoztatja a szülőt/törvényes képviselőt, ha a körzetben nincs bejelentett lakcíme, de életvitelszerűen (3 hónapnál hosszabb ideig) ott él, hogy a tartózkodási helyén veszi igénybe a védőnői gondozást.

1.2. Írásban értesíti a lakóhely szerint illetékes területi védőnőt a védőnői gondozásba vételről.

1.3. Amennyiben a szülő/törvényes képviselő a 2. pontban meghatározott tájékoztatás ellenére sem kívánja igénybe venni a védőnői gondozást az életvitelszerű tartózkodási helyen, szükséges dokumentálni az eseti nyilvántartásban és írásban kell jelezni a Gyermekjóléti Szolgálat felé, illetve a gyermek házi gyermekorvosa/háziorvosa felé.

2. Tájékoztatja a szülőt/törvényes képviselőt a gyermek jogairól, az egészségügyi ellátáshoz, a védőnői ellátáshoz való jogairól és a törvényes képviselő ez irányú feladatairól, kötelezettségéről, az igénybevétel elutasításának következményeiről és dokumentálja az egészségügyi dokumentációban.

3. Célzott és szükséglet szerinti gondozást végez a szülővel/törvényes képviselővel előzetesen egyeztetett gondozási terv alapján a családlátogatás, védőnői tanácsadás keretében.

4. Írásban értesíti a gyermekjóléti szolgálatot és a házi gyermekorvost/háziorvost, ha:

- a) a körzetében észleli várandós anya szociális válsághelyzetét,
- b) a szülő/törvényes képviselő megtagadja a területi védőnői ellátás (családlátogatás, védőnői tanácsadás, szűrővizsgálat) igénybe vételét - a jogokról és kötelezettségről szóló tájékoztatás, a szükségletnek megfelelő egyeztetett gondozási és családlátogatási terv megajánlása ellenére,
- c) a gyermek veszélyeztetettségének észlelése esetén.

Sürgős intézkedést igénylő esetben először telefonon kell jelezni.

A telefonon történő jelzésről feljegyzést szükséges készíteni az egészségügyi dokumentációban. Dokumentálni kell a jelzést fogadó személy nevét, a jelzés dátumát, időpontját (óra, perc), telefonszámát, a megbeszélés rövid tartalmát. Amennyiben megítélése szerint a veszélyeztetettség súlyos, azonnali beavatkozást igényel, egyidejűleg értesíteni kell a gyámhatóságot is. Bűncselekmény gyanúja esetén a rendőrséget is.

Az értesítést 3 példányban szükséges elkészíteni (a gyermekjóléti szolgálatnak, az illetékes házi orvosnak/házi gyermekorvosnak, a védőnői egészségügyi dokumentációba).

Igazolható módon juttatja el, küldi meg a "Területi Védőnői Jelzőlap (általános probléma esetén)"-ot az illetékes gyermekjóléti szolgálatnak, és az illetékes házi orvosnak (várandós anya esetében is)/házi gyermekorvosnak a helyben elfogadott iratkezelési

szabályzat szerint. Telefonos jelzés esetén is egy munkanapon, illetve 24 órán belül meg kell tenni az írásbeli jelzést.

Csatolja az írásos jelzés egy másolati példányát a védőnői egészségügyi dokumentációhoz. Dokumentálja az írásos és a telefonos értesítés tényét a munkanaplóban.

5. Figyelemmel kíséri a gyermekjóléti szolgáltató visszajelzését és az abban foglalt szükséges teendők megvalósulását.

5.1. Dokumentálja a gyermekjóléti szolgáltatótól kapott visszajelzés időpontját az egészségügyi dokumentációban és a munkanaplóban.

5.2. Írásban (e-mailben) tájékoztatja a települési önkormányzat jegyzőjét, hogy tegye meg a szükséges intézkedést, ha legkésőbb 33 munkanapon belül nem kap az esettel kapcsolatban érdemi visszajelzést.

Erről másolatban tájékoztatja a Tolna Vármegyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatala Hatóság Főosztály Népegészségügyi Osztályának járási vezető védőnőjét is.

6. Védőnői helyzetértékelést készít (pl. a település jegyzője, a gyermekjóléti szolgálat, a kórházi védőnő... kérésére) a család szociális körülményéről a veszélyeztetettség háttértényezőinek feltárása érdekében, a megkeresés kézhezvételét követően szükség szerint soron kívül legkésőbb 8 munkanapon belül.

7. Felkérésre - indokolt esetben, előzetesen egyeztetett időpontban - részt vesz közös családlátogatáson a gyermekjóléti szolgálat munkatársával, illetve esetmegbeszélésen a veszélyeztetettség csökkentése, megszüntetése érdekében.

8. Megszünteti a fokozott gondozottként való nyilvántartást, ha a jelzést – veszélyeztetettséget - indokoló tényező megszűnik, és ezt a ténytet dokumentálja az egészségügyi dokumentációban.

9. Lehetőség szerint részt vesz az előre egyeztetett időpontban megszervezett szakmaközi megbeszéléseken, illetve – képviseli a védőnői szolgálatot a gyermekjóléti szolgálat éves tanácskozásán, felkérésre tájékoztatást ad a körzetében végzett, illetve folyó gyermekvédelmi tevékenységéről.

10. Írásban tájékoztatót készít a gyermekvédelemmel kapcsolatos területi védőnői munkáról, javaslatot tesz a gyermekvédelmi munka eredményességének javítására.

A tájékoztatót megküldi minden év január 31-ig a gyermekjóléti szolgáltatónak, valamint a Tolna Vármegyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatala Hatósági Főosztály Népegészségügyi Osztályának járási vezető védőnője számára.

Településünkön a két védőnői körzetben **2023. december 31-ei állapot szerint:**

- Gondozott családok száma: 206
- A két körzetben a gondozott várandós anyák száma: 14 fő.
- Válsághelyzetben levő, szociális okból fokozottan gondozott várandós :1 fő, saját hatáskörben szociális okból gondozott várandós: 1 fő
- 0-7 éves gondozott gyermekek száma: 271 fő
- Szociálisan fokozott gondozást igénylő 0-7 évesek száma:nem volt, saját hatáskörben szociális okból gondozott gyermek: 1 fő
- A gyermekjóléti szolgálattal a 2023-as évben rendszeres a kapcsolat, a jelzés-visszajelzés. Esetjelzés 5 alkalommal történt, 9 alkalommal készítettünk helyzetértékelést felkérésre.
- Esetmegbeszélés 9 alkalommal történt, esetkonferencia 3 esetben volt.
- Közös családlátogatáson a családsegítővel 19 alkalommal vettünk részt.

Folyamatos ruhaosztást tartunk a településen élők számára.

2017. szeptember 1-jétől módosult a gyermekvédelmi szolgálattal való együttműködés protokollja. A fokozott gondozás, valamint a veszélyeztetettség megítélését rizikó kérdőívek segítik, melyek kitöltése kötelező várandósoknál, újszülöttkorban, valamint gyermekek körében, ha a család életkörülményeiben változás történik. Pl. válás, költözés, munkahely elvesztése, egészségi állapotban történő változás.

Gyermekvédelmi feladataink közé tartozik a gyermekek egészségi állapotának ellenőrzése, betegségek kialakulásának megelőzése, az egészségromlás minél korábbi észrevétele, és a gyermek mihamarabbi szakemberhez való jutásának elősegítése, kezelése, terápia nyomon követése.

Célunk, hogy a településen élő gyermekek az elérhető legjobb ellátásban részesüljenek, és egészséges felnőttekké váljanak.

Kapcsolattartás folyamatos, a családokat biztosítjuk arról, hogy bármilyen probléma vagy felmerülő kérdés esetén elérhetőek vagyunk. Segítséget, tájékoztatást nyújtunk a problémák megoldásához.

Decs, 2024.04.10.

Szabolcsné Kátai Mária és Pécsi Zoltánné
Szabolcsné Kátai Mária és Pécsi Zoltánné
védőnők

Toina Vármegyei
Balassa János Kórház
Vármegyei Védőnői Szolgálat
Decs 2. sz. körzet

Toina Vármegyei
Balassa János Kórház
Vármegyei Védőnői Szolgálat
Decs 1. sz. körzet

A gyermekek napközbeni ellátása
DECS TESZ-VESZ ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE

A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2023-ban 4 óvodai és 1 mini bölcsődei csoporttal működött. Létszámok alakulása 2023-ban:

	óvodás	bölcsődés
2023. január 1.	94 fő	7 fő
2023. október 1	87 fő	7 fő
2023. december 31.	87 fő	8 fő

Intézményünk sajátos feladata a gyermekvédelem

A gyermek- és ifjúságvédelemmel összefüggő pedagógiai tevékenységeinket a helyi nevelési programban rögzített elvek alapján végezzük.

Mottónk: A gyermeki jogokat el kell ismerni minden gyermek részére, kivétel nélkül és megkülönböztetés nélkül, független fajtói, bőrszintől, anyanyelvtől, vallástól, politikai vagy egyéb meggyőződéstől, társadalmi hovatartozástól, vagy társadalmi eredettől, rangtól vagy születéstől, vagy bármilyen egyéb helyzettől, akár a családról van szó.

Célunk:

- A gyermek családban végzett nevelésének elősegítése.
- Kompetenciákon belül segítségnyújtás a családnak és gyermeknek.
- A hatáskörünkbe tartozó gyermek problémáinak felismerése, kezelése.
- A veszélyeztető problémák megelőzése és megoldásának elősegítése.
- Biztosítani a gyermek számára mindazokat a jogokat és ellátásokat, amelyeket az intézmény számára a vonatkozó jogszabályok és rendelkezések előírnak.

A gyermekek sorsával való törődés természetes része nevelőmunkánknak. Nevelőtestületünk tagjai figyelemmel kísérik óvodásaink, bölcsődéseink családi körülményeit, s a problémákon a gyermekvédelmi felelőssel együtt szakemberek bevonásával igyekszünk segíteni.

Ezt a munkát könnyíti meg óvodai szociális munkásunk, aki hetente, szerdai napokon 7⁰⁰-9⁰⁰-ig áll rendelkezésére szülőnek, pedagógusnak egyaránt a családokat érintő szociális problémák megsegítésében.

A csoportban dolgozó óvónők minden tanévkezdés előtt családlátogatásokat kezdeményeznek az újonnan felvett gyermekekhez, hogy személyes tapasztalatokat szerezzenek a gyermekek körülményeivel kapcsolatban.

Év elején felméri az esetleges hátrányos vagy veszélyeztetett gyermekeket. Őket év közben is kiemelt figyelemmel kísérik, a változásokról értesítik a gyermekvédelmi felelőst, aki szükség esetén felveszi a kapcsolatot a Család- és Gyermejkölési Szolgálat munkatársaival, hogy az

esetlegesen megjelenő problémákat orvosolhassuk. Az óvodapedagógusok feladata közé tartozik, a problémás gyerekek életében történő változások észrevétele, megfigyelése, jelzés a gyermekvédelmi felelős felé.

A gyermekvédelmi felelős havi rendszerességgel egyeztet a csoportban dolgozó óvónőkkel, probléma esetén a védőnők és az óvodai szociális segítő bevonásával.

Fokozott figyelemmel követjük a tanköteles korú óvodások óvodába járását. A 2023-as évben 2 gyermek (egy testvérpár) igazolatlan hiányzásai haladták meg a törvényben engedélyezettet. A testvérpár egyik tagja tanköteles korú volt.

Tíz kisgyermekkel kapcsolatban tettünk jelzést és kértünk segítséget a Család és Gyermekjóléti Szolgálattól folyamatosan fennálló higiéniai problémák, (nagyreszt tetvesség), bántalmazás gyanú és elhanyagolás, nem megfelelő életvitel, igazolatlan hiányzások miatt.

	2023. október 1-jei statisztika alapján		2022. október 1-jei statisztika alapján	
hátrányos helyzetű gyermek	48 fő	55,1 %	39 fő	42.4%
halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	4fő	4,5 %	6 fő	6.5%
veszélyeztetett gyermek	4fő	4,5 %	2 fő	2.1%

Az óvodánkba járó hátrányos helyzetű gyermekek aránya az előző évhez képest nőtt. A halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek aránya csökkent. A hátrányos helyzet főleg az anyagi okokból adódik, amely kiegészül az alacsony iskolai végzettséggel, a rossz lakásviszonyokkal, megromlott családi kapcsolatokkal.

A veszélyeztetett gyermekek alakulását az előző évvel való összehasonlítás nem annyira jellemzi, mint az a tény, hogy 2023 folyamán 2 gyermek védelembé vétele megszűnt a családi háttér rendezése okán, 1 óvodásunk védelembé vételét meghosszabbították, és 2 családnál 2-2 gyermek esetében indult meg védelembé vétel új eljárásként.

Feladataink

Segítségnyújtás a hátrányok enyhítésére.

A családi nevelés hibáiból, hiányából eredő hátrányok enyhítése az óvodai nevelés keretein belül!

A szülők gyermekük nevelése iránt tanúsított felelősségének erősítése.

A szülőkkel való kapcsolatfelvétel, együttműködésre ösztönzés.

A prevenció, a segítségnyújtás, a megértés, a támaszkodás.

Az új óvodások befogadásának és beilleszkedésének segítése.

A rendszeres óvodalátogatást figyelemmel kísérése.

Szoros kapcsolat fenntartása a Család és Gyermejkölési Szolgálat, gyermekorvossal, védőnőkkel. Szükség esetén szakemberek segítségének igénybevétele a problémák megoldására.

A családok szociális és anyagi helyzetének megfelelően tájékoztatás a támogatásokhoz való hozzájutás lehetőségeiről.

Céljaink elérése érdekében feladataink a következők:

A megelőzés feladatai:

A gyermeki-szülői jogok megismertetése és érvényesítése az óvodában.

Rendszeres kapcsolattartás a gyermek szüleivel.

Biztonságos, egészséges óvodai környezet megteremtése.

Együttműködés a gyermekvédelemben partnereinkkel.

Egészségügyi szűrővizsgálatok biztosítása (pl. ortopédiai szűrés)

A feltárás feladatai:

A veszélyeztetettség, hátrányos helyzet tüneteinek felismerése, problémák feljegyzése.

A tünetek okainak megkeresése.

A megszüntetés feladatai:

Szülők segítése a szülői szerep eredményesebb betöltéséhez.

Segítő szakemberek igénybevétele a problémák típusának megfelelően.

Együttműködés konkrét esetekben a segítőkkel, jelzőrendszer működtetése.

Gyermekvédelem hatékonyságát segítő tevékenységek:

Szülőkkel való kapcsolattartás egyéni helyzetnek megfelelő formában.

Kapcsolattartás gyermekvédelmi partnereinkkel.

Logopédiai ellátás, gyógytestnevelés (szakszolgálati feladatellátás keretében)

Nevelési tanácsadás, iskolaérettségi vizsgálat. (szakszolgálati feladatellátás keretében)

Egyéni fejlettségi lapon egyénre szóló tervezés.

A HHH-s gyermekekről fejlesztési napló vezetése

Gyermekvédelmi felelős feladatai:

- Felderítő, megelőző munka.

Már beiratkozás előtt a gyermekvédelmi felelős felveszi a kapcsolatot a védőnőkkel, tájékozik a gyermekek helyzetéről, feltárja a problémás eseteket. Szükség esetén az óvodába bekerülés előtt az óvónőkkel együtt meglátogatja a családot. Segítség ad a szülőknek, hogy milyen támogatásra számíthatnak. A már óvodában lévő gyermekek megváltozott körülményeiről az óvónők tájékoztatják a gyermekvédelmi felelőst és közösen döntenek, hogy milyen segítséget tudnak ajánlani a családnak. A megtett javaslatok után a gyermekvédelmi felelős figyelemmel kíséri, hogy a segítség elérte-e célját.

- Nyilvántartás vezetése

A veszélyeztetett és hátrányos helyzetű gyermekekről, egyeztetés a Család és Gyermekjólét szolgálattal, valamint a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal gyermekvédelemmel foglalkozó munkatársával. A nyilvántartásba kerülnek be a megtett intézkedések.

- Jelzőrendszer működtetés.

Az észlelt, felderített problémákat írásban, vagy szóban jelezzük a Család és Gyermekjóléti Szolgálatnak, akik a törvényben meghatározott módon járnak el, és intézkednek.

- Koordináló tevékenység.

A gyermekvédelmi felelősnek koordinálnia kell az óvónők - gyermekek - szülők - védőnők – Család és Gyermekjóléti Szolgálata között. Intézményünkben a konkrét gyermekvédelmi munkát a csoportban dolgozó óvónők végzik, ez megfelelőbb a gyermek és a család szempontjából, hiszen a gyermekekkel közvetlenül foglalkozó felnőttek gyorsabb és konkrétabb segítséget tudnak adni, mintha még más láncszemet is beiktatnánk. A koordináló tevékenységben a folyamatos információáramlás az óvónő, a gyermekvédelmi felelős, és az intézményvezető között nagyon fontos.

Gyermekvédelmi munka várható eredményei:

Az óvodás gyermek és családja nem kerül nehezebb helyzetbe.

Minden gyermek önmagához képest fejlődik, jól érzi magát az óvodában.

Képessé válik az iskolakezdésre.

Gyermek létszámadatok a 2023. december 31. állapot alapján

	óvoda	mini bölcsőde
Férőhely	130 fő	7 fő
Össziétszám	87 fő	8 fő
Ingyen étkezők	87 fő	8 fő
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményezett	43 fő	4 fő
Hátrányos helyzetű gyermek	39 fő	4 fő
Halmozottan hátrányos gyermek	7 fő	0 fő
Veszélyeztetett, védelembe vett gyermek	1 fő	0 fő

A nevelési-oktatási intézményben a gyermek testi épségének megóvása és erkölcsi védelméről való gondoskodás kiemelt feladat. Az intézményben történő belépéstől, az intézmény elhagyásáig terjedő időben, továbbá az intézményen kívül tartott kötelező rendezvényeken, programokon biztosítani kell a gyermekek felügyeletét, védelmét.

Óvodánkban a nyitvatartási időben óvodapedagógusok illetve pedagógiai asszisztens foglalkozik a gyermekekkel. Olyan környezetet biztosítunk a gyermekeknek, amely biztonságos, balesetmentes. Feladatunk balesetbiztonsági szokások, magatartási formák kialakítása, a biztonságra való törekvő viselkedés fejlesztése. Séták alkalmával mindig megbeszéljük, a helyes gyalogos közlekedés szabályait. Felhívjuk a figyelmet a balesetveszélyekre. Foglalkozások alkalmával beszélgetünk a közlekedési szabályokról, rögzítjük az ismereteket. Tájékoztatjuk a gyerekeket arról, hogy milyen veszélyek leselkednek rájuk, és mi a teendő az elkerülésükre, vagy ha baj történik, a megoldásra. A közúti balesetek mellett a mérgezés, fulladás veszélyeire, az égés, áramütés, esés veszélyeire is felhívjuk szükség esetén a figyelmet. A csoportszoba berendezéseit úgy alakítjuk ki, hogy elkerüljük a baleseteket. Azokat a játékokat, amelyek megrongálódtak, kiiktatjuk. Az udvari játékok alá homokot teszünk, hogy ha véletlenül leesik valaki, akkor ne történjen nagyobb baj. A csoportban lévő nagyobb szekrényeket a falhoz rögzítjük. Az óvoda bejárati ajtaját napközben zárva tartjuk a gyermekek biztonsága érdekében. Ha balesetveszélyt észlelünk, megtesszük a szükséges intézkedéseket. Kisebb sérülések esetén elsősegélyben részesítjük a gyermeket, majd tájékoztatjuk az óvodavezetőt, a szülőt. A nyilvántartási és tájékoztatási kötelezettségnek eleget teszünk.

2023-as nevelési évben 1 végtagtörés és több kisebb, nyolc napon belül gyógyuló baleset történt.

Az intézmény kapcsolatai a gyermekvédelmi feladatok kapcsán:

Rendszeres kapcsolatot működtettünk a szülőkkel, iskolával, helyi gyermekorvossal, Védőnői szolgálattal, fenntartóval, Család és Gyermekjóléti Szolgálattal, Család és Gyermekjóléti Központtal.

A már meglévő és kialakult szakmai kapcsolatok további mélyítésére törekszünk.

Decs, 2024. 04. 26.


Borbandi Gyöngyvér

Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde



*A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség, míg a rendelet-tervezet elfogadásához
a Mőtv. 50. §-a alapján. minősített többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!*

Az előterjesztés száma: 40/2024.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján,
15 órakor megtartandó ülésére

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Heberling Tibor polgármester

Készítette: Kolep-Hudanik Henriett pénzügyi osztályvezető és
Takácsné Gehring Mária jegyző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Takácsné Gehring Mária jegyző

Tárgyalja:

Pénzügyi és Humán Bizottság: 2024. május 29.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésének első mondata alapján: „***A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.....***”

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának végrehajtásáról szóló beszámolóját az alábbiak szerint terjesztjük elő:

Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és igazgatási feladatait ellátta, intézményeit - a Decsi Közös Önkormányzati Hivatalt és a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Bölcsődét - működtetette. Ellátta a település-fenntartás, intézményüzemeltetés, szociális, egészségügyi, és más, jogszabályok által előírt feladatait. Emellett támogatta a településen működő civil szervezeteket, jelentős fejlesztéseket, beruházásokat hajtott végre a településen élők életminőségének javítása érdekében.

BEVÉTELEK:

Az önkormányzat és intézményei 2023-ban a tervezett bevételeket 109,14 %-ban érte el.

- **állami támogatások:** 401 982 825 Ft
- **működési és felhalmozási bevételek:**

- a szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek egyéb működési bevételek a tervezettnél megfelelően alakultak, az ellátási díjak bevételei a tervezettnél alacsonyabban teljesültek az előző évekhez hasonlóan
- a 2023. évi költségvetésben tervezett ingatlan értékesítés 112,85%-ban teljesült, összesen 3 837 000 Ft összegben
- **működési célú és felhalmozási célú támogatások bevételei:**
 - mezőőri szolgálat működési támogatása 2 660 000 Ft, gyermekvédelmi támogatás 207 150 Ft, társadalombiztosítás alapjaitól kapott működési támogatása (védőnői és gyermekorvosi szolgálat működési támogatása) 15 245 000 Ft, elkülönített állami pénzalapoktól kapott támogatás (közfoglalkoztatás és nyári diákmunka bértámogatása) 19 857 815 Ft. Az önkormányzat 1 357 265 Ft pályázati támogatást kapott a HUNG-2023 kódjelű, a magyar értékek és hungarikumok népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának pályázat keretében. 1 676 400 Ft a DPH/2517-10/2023. ikt.számú Együttműködési megállapodás keretében átvett pénzeszköz Ócsény és Várdomb településektől az IGEBA TF 95 HD melegködképző készülék megvásárlásához, valamint 4 192 585 Ft Bába Község hozzájárulása a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez.
 - **közhatalmi bevételek:** iparüzési adó bevétel 107 313 948 Ft, kommunális adóbevétel 10 978 726 Ft, egyéb közhatalmi bevétel 6 302 397 Ft – ebből 5 136 003 Ft mezőőri járulék.

KIADÁSOK

A kiadások a tervezetthez képest 90,42%-ban teljesültek.

Az önkormányzat és intézményei működési kiadásai:

- **személyi juttatások és járulékaik:** a közfoglalkoztatottak, köztisztviselők, közalkalmazottak, választott tisztségviselők, munkaszerződéssel foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége és járuléka, valamint megbízási összesen foglalkoztatottak személyi kiadásai járulékkal: 319 236 563 Ft.
- **dologi kiadások:** az önkormányzat és intézményeinek fenntartásával kapcsolatos készlet, szolgáltatás beszerzések, ÁFA költségek szerepelnek, melyek az önkormányzat feladatellátásához kapcsolódó tevékenységek, mint védőnői feladatok, gyermekorvosi feladatok, település-fenntartás, épületfenntartás, közfoglalkoztatással kapcsolatos dologi kiadások, Faluház, Tájház, konyha, óvoda, és a hivatal üzemeltetésének, fenntartásának kiadásai, összesen 172 599 625 Ft.
- **ellátottak pénzbeli juttatásai:** 50 641 447 Ft.
- **egyéb működési célú kiadások:** 2 347 699 Ft előző év elszámolásának visszafizetési kötelezettsége, Bursa Hungarica támogatás 1 820 000 Ft, 50 000 Ft támogatás a Bíborvég Általános Iskolának, a központi ügyeleti ellátáshoz 10 416 987 Ft hozzájárulást kellett megfizetni 2022.II. és 2023.I. első félévre, Sárközi lakodalom lebonyolításának támogatása 400 000 Ft, Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása 400 000 Ft, valamint civil szervezetek támogatása 2 500 000 Ft.

Az önkormányzat és intézményei felhalmozási kiadásai:

- a beruházások összértéke az önkormányzatnál 21 896 632 Ft, Pályázaton elnyert támogatásból az önkormányzat a következő beruházásokat valósította meg: MFP-ÖTIF/2022 Urnafal kialakítása, MFP-KOEB/2021 Kommunális eszközök beszerzése.

Saját önerőből az önkormányzat a következő beruházásokat finanszírozta: kombinált játszóeszköz beszerzése, IGEBA TF95 HD melegködképző, IHY-742 frsz.-ú Suzuki Swift személygépkocsi, hótólólap vásárlása, klíma beszerelés a temetőbe, JRU-851frsz.-ú Suzuki Ignis személygépkocsi, lombfűvő, hangfal, keringtető szivattyú beszerzése a Faluházba, fém polcok a hivatali helyiségekbe, faszékér, szőlőprés, szőlődaráló. A Decsi Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde beruházásai: óvoda udvar térbe-ton építése, 5 db szekrény vásárlása. A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal beruházásai:

zása összesen 904 766 Ft, irodai szék, mobiltelefon, vezetékes telefon, vízmelegítő és ventilátor beszerzése az óvoda épületében működő konyhába, fémállványok a hivatali irattárba, valamint függöny a felújított házasságkötő terembe.

- felújítások összértéke 9 513 370 Ft,
Pályázati forrás sajnos a 2023-as évben felújításra nem állt rendelkezésre, így az önkormányzat önerőből finanszírozta a felújításokat: Faluházban történt átalakítás a K&H automata beépítéséhez, az önkormányzati tulajdonban lévő Szoceg Nonprofit Kft. által üzemeltett Idősek Otthonában a vízvezetékrendszer, valamint az előtető felújítása.

Az önkormányzat és intézményei részletes beruházásait és felújításait a rendelet-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat **hitelállománnyal** nem rendelkezett 2023. év végén.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Korm. rendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A vezetői nyilatkozat az előterjesztés 1. melléklete.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni a belső kontrollrendszeren belül a belső ellenőrzés működtetéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 59. §-a alapján, az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény szerinti hatósági ellenőrzés keretében 2023. szeptember 29-étől felülvizsgálta az önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2022. évi elszámolásának megalapozottságát, felhasználásának jogszerűségét, melyet a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartása alapján végzett el. A TOL-ÁHI/332-7/2023. iktatószámú, 2023. november 22-én kelt jegyzőkönyvben foglaltak szerint a felülvizsgálat eltérés nélkül zárult, az önkormányzatnak ezért további teendője nem volt.

A Kincstár hatósági ellenőrzés során vizsgálta felülvizsgálta a 2022/2023. nevelési évben igénybe vett óvodaműködtetési támogatás felhasználását a rendelkezésre álló adatok és saját nyilvántartásuk alapján, azonban az igényjogosultság és az igénylés szabályszerűsége teljes mértékben ezekből nem volt megállapítható, így dokumentumok megküldésével és egy táblázat kitöltésével kiegészítő információkat kellett küldenünk. A TOL-ÁHI/441-3/2023. számon iktatott jegyzőkönyv szerint a hatósági ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult, így önkormányzatunknak további teendője nem volt.

A beiső ellenőrzést külső szolgáltatóval láttatjuk el, aki az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelem-bevételével elkészítette a 2023. évre vonatkozó ellenőrzési jelentést, mely az előterjesztés melléklete.

Kérem a képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadását és a rendelet-tervezet megtárgyalását.

Határozati javaslat:

a 2023. évben lefolytatott ellenőrzésekről szóló tájékoztató elfogadására, a belső ellenőrzési összefoglaló jelentés jóváhagyására

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) az önkormányzat költségvetési szerveinél 2023. évben lefolytatott ellenőrzésekről szóló tájékoztatót tudomásul veszi;
- b) a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzési összefoglaló jelentést és a jelentésben foglaltakat – határozat melléklete szerinti tartalommal – elfogadja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: belső ellenőr
DKÖH pénzügyi osztály
irattár

Melléklet a /2024. (.....) határozathoz

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi összefoglaló éves ellenőrzési jelentése

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a.) pont.)

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerint a Jegyző a tárgyévre vonatkozó összefoglaló éves ellenőrzési jelentést, – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabály szerint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

A Bkr. 16.§ (1) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjon be. Ezzel a lehetőséggel élve Decs Nagyközség Önkormányzata szerződést kötött külső szolgáltatóval az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátására.

Az Önkormányzat és a külső szolgáltató között létrejött megbízási szerződés alapján a külső szolgáltató ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A belső kontrollrendszer értékeléséhez kapcsolódóan, a Bkr. 11. § 2(a) bekezdésében előírtak szerint, a zárszámadási rendelet tervezetével együtt kell beterjeszteni a Bkr. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot is, melyben a költségvetési szerv vezetője is értékeli a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

I/1 Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa.) pont).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (1) bekezdés értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés összeállításáért, amely a Bkr. 48. §-ban foglaltak, továbbá az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

I/1/a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés a Képviselő-testület által jóváhagyott 2023. évi terv szerint teljesült.

Az elvégzett, végrehajtott ellenőrzések címe:

- 1. Közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések rendje.**
- 2. A belföldi és külföldi kiküldetéssel, valamint a munkába járás költségtérítésének elszámolásával kapcsolatos feladatok ellátása szabályszerűségének ellenőrzése**

**Decs Nagyközség Önkormányzata, Decsi Közös Önkormányzati Hivatal,
Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde szervezeteknél.**

A lefolytatott ellenőrzésekről készült jelentések összhangban voltak az ellenőrzés célját meghatározó ellenőrzési programokkal. A jelentésekben tett megállapítások megfelelően alátámasztottak voltak. A javaslatok megfogalmazásakor figyelembe vette az ellenőr a vizsgált szervezeti egység működésére vonatkozó sajátosságokat, törekedett érdemi és végrehajtható intézkedések megfogalmazására.

I/1/b.) Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés olyan cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot nem tárt fel, amelyek következtében büntető, szabálysértési, kártérítési vagy fegyelmi eljárás kezdeményezését kellett volna megtenni.

I/2 A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab.) pont).

A belső ellenőrzés kereteit vállalkozási szerződés biztosította, melynek időkerete a szükséges vizsgálatot lehetővé tette a célok elérésére, vagyis hogy a megállapítások megalapozottak legyenek. A vizsgálat során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. Az ellenőrzés gyakorlatában hatékony a vizsgálat folyamán történő visszajelzés, amikor az érintett dolgozó már folyamatában hasznosítja az ellenőrzés észrevételeit, javíthatja a hibákat, pótolhatja a hiányosságokat.

I/2/a.) A belső ellenőrzési egység(ek) humán erőforrás ellátottsága.

Az ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás, rendelkezésre állt.

A Megbízott részéről a feladatot megfelelő szakértelemmel rendelkező személy látta el. Megbízott szolgáltató a szolgáltatást a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendelet 1. §-ában meghatározott képesítési, szakmai és egyéb követelményeknek megfelelő szakemberek bevonásával teljesítette.

A belső ellenőrzést végző személy rendelkezik az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel, a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2023. évben eleget tett.

I/2/b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. § alapján).

A külső ellenőr megbízása miatt a szervezeti és funkcionális függetlenség természetesen teljesült. A belső ellenőr a tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének, a Jegyzőnek közvetlenül alárendelve végezte, jelentését közvetlenül a Jegyzőnek küldte meg.

A belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működéssel kapcsolatos feladatai ellátásában, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen hajtotta végre.

I/2/c.) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján)

Az ellenőrzés során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzés elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

I/2/d.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása.

Az ellenőrzések végrehajtását a Bkr. 25. §-ában foglalt ellenőrzési jogok semmiféle korlátozása nem akadályozta. Az ellenőrzött szerv az ellenőr rendelkezésére bocsátotta a szükséges információkat, dokumentumokat, az ellenőr az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzések végrehajtásához.

I/2/e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és információhoz való hozzáférés biztosított volt, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szerv vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A belső ellenőrzési munkához szükséges tárgyi feltételeket a külső szolgáltató saját keretei között biztosította.

I/2/f.) Az ellenőrzések nyilvántartása.

Az elvégzett belső ellenőrzésekről készült jelentéseket a külső ellenőr a Jegyzőnek átadta, melyek az Önkormányzati Hivatalnál kerültek irattárba helyezésre.

A Bkr. 22. és 50.§ szerinti nyilvántartást a belső ellenőr vezeti a szerződés szerint és átadja a Jegyzőnek az év lezárásával megőrzésre.

I/2/g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Decs Nagyközség Önkormányzata jogszabály által előírt belső ellenőrzése a szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzés érdekében a jelenlegi szervezet és létszám mellett a megbízásos formában biztonsággal megoldható, amennyiben az önkormányzat, illetve a hivatal tevékenységében, feladatellátásában nem következik be jelentősebb változás a jövőben.

A külső kapacitás biztosítja a függetlenséget, a Jegyzővel való egyeztetés a tervben és a neki való beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzat tevékenységének szabályszerűségét, jogszabályoknak való megfelelést, de ezen túl a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést is. Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel, tevékenységgel kapcsolatos információk szélesebb körű gyűjtése, kockázatok feltárása, korábbi, vagy külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén. Az ellenőrzés módszereiben egyre szélesebb teret kell biztosítani a dokumentum alapú vizsgálati lehetőségeknek. Emellett célszerű fontos szerepet szánni az ellenőrzőlisták, teszt- és értékelő lapok, kérdőívek alkalmazásának, valamint gondoskodni azok megbízható, szakszerű kitöltetéséről az ellenőrzött szerv részéről. Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait szükséges felülvizsgálni, az aktuális változásokat átvezetni.

I/3 A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac.) pont).

A soron kívüli feladatok közé tartozott a tanácsadó tevékenység is, önkormányzati, intézményi vezetők, ügyintézők általi megkeresés esetében került rá sor. Elektronikus levelezés keretében három esetben történt tanácsadás, ezentúl eseti előfordulással szóbeli formában zajlott segítségnyújtás. Előfordult olyan javaslatok megfogalmazása a belső szabályzatok tartalmát, szerkezetét illetően, amely a költségvetési szerv működésének szabályszerűségét segítette.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b.) pont).

II/1 A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba.) pont).

A belső ellenőrzés 2023. évben nem tett a belső ellenőrzési kézikönyv alapján olyan „kiemelt” kategóriába tartozó megállapítást, amely azonnali intézkedést igényelt volna a vezetés részéről.

Olyan tény nem mutatott rá, amely megakadályozza, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, olyan helyzetet nem tárt fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős.

A Bkr. 41. § (2) bekezdés értelmében, a belső ellenőr eleget tett azon kötelezettségének, mely szerint az ellenőrzési jelentésben objektíven szerepeltetni kell minden olyan lényeges tényt, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosítja a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

A belső ellenőrzés egyéb megállapításai az alábbiakban foglalható össze;

- „Közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések rendje” témakörben:

Decs Nagyközség Önkormányzatánál érvényesült, hogy az államháztartás szervezeteinek szerződéskötése csak kötelezettségvállalás formájában, az Áht. és az Ávr. előírásai alapján kialakított belső eljárási rend alapján teljesíthető.

A kötelezettségvállalás, mint a tervezett előirányzatok felhasználására irányuló első intézkedés meglévő fedezetre történik. Az Ávr. értelmében, betartják azon szabályt, hogy a kötelezettségvállalás az arra jogosult személy által, írásban történik. A bemutatott szerződéseken megtörtént a pénzügyi ellenjegyzés. Az utalvány rendeleteken szereplő érvényesítési és utalványozási aláírásoknál nem tüntették fel azok megtörténtének dátumát. A szerződésekhez az előírások szerinti indokolt esetekben nem mindig csatolták a szállítók, szolgáltatók átláthatósági nyilatkozatát. Ezekről a belső szabályzat előírásai szerinti nyilvántartást nem vezették.

A szerződések, kötelezettségvállalások nyilvántartása a véletlenszerűen kiválasztott tételek alapján az integrált, számítógépes program által biztosított lehetőségeknek megfelelően, jogszabályi előírások szerint történik.

A szerződéskötés folyamatában, a nyilvántartás rendjében, valamint a teljesítések realizálásában a belső kontrollok működése kielégítő, de a dokumentálásban formai hiányosságok voltak.

Eleget tettek az Ávr. 56. § (2) bekezdésben foglalt előírásoknak, miszerint a határozatlan időre vállalt kötelezettség értékét a költségvetési évben és az azt követő három éven keresztül származó fizetési kötelezettségek összegeként kell meghatározni. Az iktatási rendszerben biztosították az intézkedést igénylő ügyek előrehaladásának nyomon követését, illetve az intézkedési határidők betartásának monitoringját.

- **„A belföldi és külföldi kiküldetéssel, valamint a munkába járás költségtérítésének elszámolásával kapcsolatos feladatok ellátása szabályszerűségének ellenőrzése**

Decs Nagyközség Önkormányzata, Decsi Közös Önkormányzati Hivatal, Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde szervezeteknél” témakörben:

A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal, mint a gazdálkodás végrehajtásáért, a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásáért felelős szervezet a székhely településen elvégezte a felelősségi körébe tartozó feladatokat.

A kiküldetési és munkába járási költségek kifizetésénél a jogszabályi előírásokat, a belső szabályzatokban foglaltakat figyelembe vették, a kapcsolódó dokumentumok, nyilvántartások áttekinthetők.

Az ellenőrzés megállapítása, hogy Decs Nagyközség Önkormányzatánál, a Hivatalnál és az irányított intézménynél a kiküldetési és munkába járási költségek egységes rendszerbe foglalt szabályozását pontosítani, frissíteni szükséges.

Az ellenőrzés során átvizsgált szabályzatok, nyilvántartások, pénzügyi és számviteli bizonylatok, egyéb dokumentumok megfelelése alátámasztotta a belső kontrollok működését.

A szabályzatok tekintetében, illetve bemutatandó dokumentumok néhány részletében a jogszabályi előírások pontosabb betartása érdekében figyelemfelhívó észrevételt tett az ellenőrzés.

II/2 A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése az Önkormányzat Jegyzőjének a feladata, akinek a belső kontrollrendszer fejlesztése során figyelembe kell vennie az államháztartási külső ellenőrzést és belső ellenőrzést végző szervek által megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat is.

Az elvégzett belső ellenőrzésnek célja volt elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollok kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a vizsgált folyamatokkal kapcsolatosan megállapításokat és ajánlásokat tenni, hozzájárulni a belső kontrollrendszerek javításához, továbbfejlesztéséhez.

II/2/a.) A kontrollkörnyezet értékelése

Belső szabályzatok

A belső szabályzatokat folyamatosan aktualizálták a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

Feladat-, és felelősségi körök

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A szervezet rendelkezik Belső kontroll szabályzattal, ugyanakkor az ellenőrzési nyomvonal főként a pénzügyi-számviteli folyamatokat fedi le, az éves felülvizsgálat nem minden esetben valósul meg.

Humán-erőforrás

A szervezet humánerőforrás ellátottsága és az ellátandó feladatok nagyságrendje időnként és helyenként vezetői intézkedést is igénylő feszültséget mutat.

Etikai értékek és integritás

A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

II/2/b.) Integrált kockázatkezelés

A kockázatok meghatározása és felmérése

A szervezet kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. Azonban még nem teljes körű a kockázatok meghatározása, feltárása.

A kockázatok elemzése

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is.

A kockázatok kezelése

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évente legalább egyszer értékelni kell a szervezetet érintő kockázatokat.

Csalás, korrupció, integritás

Az előírt szabályzatokkal rendelkeznek, mint az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentésének fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

II/2/c.) Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek biztosítása, számos előírt belső szabályzatban meghatározott felelőségek, kontrollpontok, döntési pontok meghatározásával és mindezek betartásával, a szabályzatok gyakorlati alkalmazásával történik, legyen szó irányítószervi döntések meghozataláról, vagy a szervezeten belüli gazdasági események szabályszerű elszámolásáról (könyvvezetés, beszámolás).

Még tennivalók vannak a szervezetek tevékenységeit lefedő ellenőrzési nyomvonalak megalkotásában, amelyet minden egyes szervezeten belül a tevékenység folyamataira, nem csak a pénzügyi folyamatokra vonatkozóan tovább kell bővíteni.

A szervezetek vezetői kialakították és folyamatosan működtetik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. Belső szabályzatban szabályozták a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítés igazolása, az érvényesítés és az utalványozás rendjét, összhangban az Áht. és az Ávr. előírásaival, illetve a helyi sajátosságokkal.

A szervezetek adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét az SZMSZ-ek, ügyrendek, a kapcsolódó felelőségeket az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza.

Kontroll stratégiák és módszerek

Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek rendszerének folyamatos felülvizsgálata és korrigálása – a humánerőforrás elosztását is beleértve – támogatja a minél hatékonyabb szervezeti felépítés és működés kialakítására való törekvést. A jelenleg hatályban levő dokumentumok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

Feladatkörök szétválasztása

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) megjelölése olyan formában is elfogadott, ha a folyamat folyamatgazdája nem az adott terület vezetője. Az egyes területeken tevékenykednek beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), ezekben az esetekben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválik egymástól.

A feladatvégzés folytonossága

A feladatok elvégzésében a folyamatosság biztosított. Az új munkaerő belépésekor, amennyiben lehetséges biztosítják az előddel párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét.

II/2/d.) Információ és kommunikáció

Információ és kommunikáció

A szervezet információs és kommunikációs rendszerének működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása verbális vagy elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. A külső szervekkel, személyekkel kapcsolatos információszoigáltatási és kommunikációs feladatokat, eljárásrendet a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzat tartalmazza. A jogszabályban előírt közzétételi kötelezettségek teljes körű teljesítése érdekében további pontosításra, frissítésekre van szükség.

Iktatási rendszer

A szervezethez érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozott és ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan történik az ASP iktatási rendszer alkalmazásával.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A belső ellenőrzés 2023. évben nem tett megállapítást szabálytalanság miatt.

II/2/e.) Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A szervezeti célok megvalósításának nyomon követése

A Hivatalban és a szervezeteknél az operatív monitoring tevékenység meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított. A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések dokumentálására, a lehetséges kockázatok kiszűrése érdekében nagyobb figyelmet kell fordítani.

A monitoring megvalósulásának részei a szervezetnél a vezetői értekezletek, apparátusi értekezletek, külső államháztartási ellenőrzések.

A lezajlott külső és belső ellenőrzések jelentéseiben javasolt intézkedések végrehajtásának első követelménye az intézkedési tervek elkészítése, az intézkedések végrehajtásának nyomon követése.

A belső kontrollok értékelése

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

Belső ellenőrzés

Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt. A független belső ellenőrzés a Képviselő-testület által jóvá-

hagyott éves ellenőrzési terv alapján, a hazai és nemzetközi ellenőrzési szabályok, szakmai útmutatók alapján látta el feladatait.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c.) pont.)

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott megállapításokkal zárult.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, melyek külön intézkedési terv készítését nem indokolták.

Decs, 2024. 05. 21.

A beszámolót készítette:
Dr. Kádár Andrásné
belső ellenőrzési vezető

Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

Forintban

SSZ.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
01	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	124 699 086	129 907 086	129 907 086	100,00%
02	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79 281 340	87 153 136	87 153 136	100,00%
03	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 844 608	142 496 078	142 496 078	100,00%
04	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 365 709	11 352 709	11 352 709	100,00%
05	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	16 686 088	16 686 088	100,00%
06	B116	Elszámolásból származó bevételek	-	14 387 728	14 387 728	
07	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	337 190 743	401 982 825	401 982 825	100,00%
08	B12	Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	
09	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-	-	
10	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	
11	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	
12	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 358 286	52 232 520	45 196 215	86,53%
		ebből: központi költségvetési szervek	-	-	-	
		központi kezelésű előirányzatok	-	-	2 867 150	
		fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	-	-	-	
		egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok	-	-	1 357 265	
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	-	-	15 245 000	
		elkülönített állami pénzalapok	-	-	19 857 815	
		helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	-	-	5 868 985	
		társulások és költségvetési szervek	-	-	-	
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek	-	-	-	
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	-	-	-	
13	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	367 549 029	454 215 345	447 179 040	98,45%
14	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	
15	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-	-	
16	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	
17	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	
18	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	
		ebből: központi költségvetési szervek	-	-	-	
		központi kezelésű előirányzatok	-	-	-	

		fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	-	-	-	
		egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok	-	-	-	
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	-	-	-	
		elkülönített állami pénzalapok	-	-	-	
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-	-	
		társulások és költségvetési szerveik	-	-	-	
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-	-	
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	-	-	-	
19	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	-	-	-	
20	B311	Magánszemélyek jövedelemadói	-	-	-	
21	B312	Társaságok jövedelemadói	-	-	-	
22	B31	Jövedelemadók (=20+21)	-	-	-	
23	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	-	-	-	
24	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	-	-	-	
25	B34	Vagyon típusú adók	10 000 000	10 000 000	10 978 726	109,79%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 700 000	107 313 948	176,79%
27	B352	Fogyasztási adók	-	-	-	
28	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	-	-	-	
29	B354	Gépjárműadók	-	-	-	
30	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	
31	B35	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	60 000 000	60 700 000	107 313 948	176,79%
32	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200 000	5 200 000	6 302 397	121,20%
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	75 200 000	75 900 000	124 595 071	164,16%
34	B401	Készletértékesítés bevétele	-	-	-	
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke	8 495 000	9 097 175	12 982 012	142,70%
36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	1 858 000	1 886 620	2 796 021	148,20%
37	B404	Tulajdonosi bevételek	10 754 000	20 562 457	19 851 982	96,54%
38	B405	Ellátási díjak	4 128 000	4 128 000	2 388 712	57,87%
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 889 000	4 336 230	4 597 373	106,02%
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-	
41	B408	Kamatbevételek	-	-	8 084	
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	106 432	
44	B411	Egyéb működési bevételek	761 000	1 026 000	1 879 364	183,17%
45	B4	Működési bevételek (=34+...+43)	29 885 000	41 036 482	44 609 980	108,71%
46	B51	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	
47	B52	Ingatlanok értékesítése	500 000	3 400 000	3 837 000	112,85%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	
49	B54	Részesedések értékesítése	-	-	-	
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	
51	B5	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	500 000	3 400 000	3 837 000	112,85%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	-	-	-	

53	B62	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
54	B63	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
55	B64	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	
57	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	-	-	-	
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
59	B72	Felhalmozási célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
60	B73	Felhalmozási célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
61	B74	Felhalmozási célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-	
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	
63	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	
		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	473 134 029	574 551 827	620 221 091	107,95%
64.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
65.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
66.	B8131	igénybevétele	104 430 693	104 430 693	105 681 918	101,20%
67.	B8132	igénybevétele				
68.	B813	Maradvány igénybevétele	104 430 693	104 430 693	105 681 918	101,20%
69.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	245 954	15 409 565	
70.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
71.	B816	Központi, irányító szervi támogatás				
72.	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
73.	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
74.	B819	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	-	-	-	-
75.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	104 430 693	104 676 647	121 091 483	115,68%
76.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
77.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
79.	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
80.	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				
81.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	-	-	-	
82.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83.	B84	Váltóbevételek				
84.	B8	Finanszírozási bevételek összesen:	104 430 693	104 676 647	121 091 483	115,68%
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+19)	577 564 722	679 228 474	741 312 574	109,14%

ország	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
1	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	528 340 193	621 634 365	560 809 742	90,22%
1.1	Személyi juttatások	270 728 000	310 433 256	283 001 004	91,16%
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 262 000	36 370 908	36 235 559	99,63%
1.3	Dologi kiadások	143 714 000	203 074 958	172 599 625	84,99%
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 000 000	50 859 210	50 641 447	99,57%
1.5	Egyéb működés célú kiadások	25 100 000	20 662 819	18 332 107	88,72%
	Tartalék	6 536 193	233 214		
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2+2.3)	35 788 862	43 912 488	39 678 028	90,36%
2.1	Beruházások	17 540 862	23 038 241	21 896 632	95,04%
2.2	Felújítások	8 216 000	10 732 023	9 513 370	88,64%
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 032 000	10 142 224	8 268 026	81,52%
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	564 129 055	665 546 853	600 487 770	90,22%
4.	III. Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
5.	IV. Belföldi értékpapírok kiadásai				
6.	V. Belföldi finanszírozás kiadásai	13 435 667	13 681 621	13 681 621	100,00%
	visszafizetése	13 435 667	13 681 621	13 681 621	100,00%
	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása				
	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
	Pénzügyi lízing kiadásai				
	kiadásai				
7.	VI. Külföldi finanszírozás kiadásai				
	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
	Külföldi értékpapírok beváltása				
	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	VII. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
9.	VIII. Finanszírozási kiadások (4+5+6+7+8)	13 435 667	13 681 621	13 681 621	100,00%
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+9)	577 564 722	679 228 474	614 169 391	90,42%

Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

		Forintban			
	Kiemelt előirányzatok	Önkormányzat összesen	Önkormányzat	Közös Hivatal	Decs Tesz-Vesz Óvoda
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	447 179 040	442 986 455	4 192 585	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
3	Közhatalmi bevételek	124 595 071	124 595 071	-	-
4	Működési bevételek	44 609 980	28 779 309	13 619 905	2 210 766
5	Felhalmozási bevételek	3 837 000	3 837 000	-	-
6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
8	Finanszírozási bevételek	121 091 483	105 901 834	8 747 886	6 441 763
	Saját bevételek összesen:	741 312 574	706 099 669	26 560 376	8 652 529
9	Pénzeszköz átvétel önkormányzaton belül	280 559 030	-	178 827 782	101 731 248
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 021 871 604	706 099 669	205 388 158	110 383 777
10	Személyi juttatás	283 001 004	90 600 680	113 897 941	78 502 383
11	Munkáltatói terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 235 559	10 251 639	15 666 089	10 317 831
12	Dologi kiadások	172 599 625	96 194 711	64 941 947	11 462 967
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 641 447	50 641 447	-	-
14	Egyéb működési célú kiadások	18 332 107	17 934 686	397 421	-
15	Beruházások	21 896 632	19 855 368	904 766	1 136 498
16	Felújítások	9 513 370	9 513 370	-	-
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások	8 268 026	8 268 026	-	-
18	Finanszírozási kiadások	13 681 621	13 681 621	-	-
	Saját kiadások összesen:	614 169 391	316 941 548	195 808 164	101 419 679
19	Pénzeszköz átadás önkormányzaton belül	280 559 030	280 559 030	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	894 728 421	597 500 578	195 808 164	101 419 679

Önkormányzat összevont mérlege

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE (Önkormányzati szinten)

Bevételek		Kiadások		Forintban
sorszám	Megnevezés	Teljesítés (Ft)	Megnevezés	Teljesítés (Ft)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	447 179 040	Személyi juttatás	283 001 004
2.	Közhatalmi bevételek	124 595 071	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 235 559
3.	Működési bevételek	44 609 980	Dologi kiadás	172 599 625
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 641 447
			Egyéb működési célú kiadások	18 332 107
13.	Költségvetési bevételek	616 384 091	Költségvetési kiadások összesen	560 809 742
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Belföldi finanszírozás kiadásai	13 681 621
15.	Maradvány igénybevétele	69 840 890	Külföldi finanszírozás kiadásai	
16.	Belföldi finanszírozás bevétele	15 409 565	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
17.	Külföldi finanszírozás bevétele			
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	85 250 455	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	13 681 621
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	701 634 546	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	574 491 363
27.	Költségvetési hiány		Költségvetési többlet	127 143 183

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE
(Önkormányzati szinten)

sorszám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Teljesítés (Ft)	Megnevezés	Teljesítés (Ft)
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	Beruházások	21 896 632
2.	Felhalmozási bevételek	3 837 000	Felújítások	9 513 370
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	8 268 026
11.	Költségvetési bevételek összesen	3 837 000	Költségvetési kiadások összesen	39 678 028
12.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Belföldi finanszírozás kiadásai	
13.	Maradvány igénybevétele	35 841 028	Külföldi finanszírozás kiadásai	
14.	Belföldi finanszírozás bevétele		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
15.	Külföldi finanszírozás bevétele			
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)	35 841 028	Finanszírozási célú kiadás (12+...+21)	-
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	39 678 028	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	39 678 028
24.	Költségvetési hiány		Költségvetési többlet	-

Önkormányzat bevételei és kiadásai

Forintban

SSZ.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
01	B11i	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	124 699 086	129 907 086	129 907 086	100,00%
02	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	79 281 340	87 153 136	87 153 136	100,00%
03	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 844 608	142 496 078	142 496 078	100,00%
04	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 365 709	11 352 709	11 352 709	100,00%
05	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	16 686 088	16 686 088	100,00%
06	B116	Elszámolásból származó bevételek	-	14 387 728	14 387 728	100,00%
07	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	337 190 743	401 982 825	401 982 825	100,00%
08	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
09	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
10	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
11	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
12	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	22 629 457	44 503 691	41 003 630	92,14%
		ebből: központi költségvetési szervek központi kezelésű előirányzatok			2 867 150	
		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			1 357 265	
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			15 245 000	
		elkülönített állami pénzalapok			19 857 815	
		helyi önkormányzatok és költségvetési szervek			1 676 400	
		társulások és költségvetési szervek				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek				
13	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	359 820 200	446 486 516	442 986 455	99,22%
14	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
15	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
16	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				

17	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
18	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
		ebből: központi költségvetési szervek központi kezelésű előirányzatok				
		fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
		elkülönített állami pénzalapok				
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		társulások és költségvetési szerveik				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
19	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	-	-	-	
20	B311	Magánszemélyek jövedelemadói				
21	B312	Társaságok jövedelemadói				
22	B31	Jövedelemadók (=20+21)				
23	B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
24	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
25	B34	Vagyonitípusú adók	10 000 000	10 000 000	10 978 726	109,79%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók	60 000 000	60 700 000	107 313 948	176,79%
27	B352	Fogyasztási adók				
28	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
29	B354	Gépjárműadók				
30	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
31	B35	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	60 000 000	60 700 000	107 313 948	176,79%
32	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 200 000	5 200 000	6 302 397	121,20%
33	B3	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	75 200 000	75 900 000	124 595 071	164,16%
34	B401	Készletértékesítés bevétele				n.é.
35	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 750 000	2 352 175	5 544 737	235,73%
36	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000	128 620	945 408	735,04%
37	B404	Tulajdonosi bevételek	10 754 000	20 562 457	19 851 982	96,54%
38	B405	Ellátási díjak				
39	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	499 000	946 230	1 707 598	180,46%
40	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
41	B408	Kamatbevételek	0	0	8 083	
42	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	106 432	
44	B411	Egyéb működési bevételek			615 069	
45	B4	Működési bevételek (=34+...+43)	13 103 000	23 989 482	28 779 309	119,97%
46	B51	Immateriális javak értékesítése				
47	B52	Ingatlanok értékesítése	500000	3400000	3837000	112,85%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
49	B54	Részeseledések értékesítése				
50	B55	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				

51	B5	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	500000	3400000	3837000	112,85%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
53	B62	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
54	B63	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
55	B64	Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről				
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
57	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53+54+55)	0	0	0	
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
60	B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-			
63	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+58+59+60+61)	0	0	0	
		Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+56+62)	448 623 200	549 775 998	600 197 835	109,17%
64.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
65.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
66.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	89 241 044	89 241 044	90 492 269	101,40%
67.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
68.	B813	Maradvány igénybevétele	89241044	89241044	90492269	101,40%
69.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	245954	15 409 565	6265,22%
70.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
71.	B816	Központi, irányító szervi támogatás				
72.	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése				
73.	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
74.	B819	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				
75.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	89 241 044	89 486 998	105 901 834	118,34%
76.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

77.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
79.	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
80.	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől				
81.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
82.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83.	B84	Váltóbevételek				
84.	B8	Finanszírozási bevételek összesen:	89 241 044	89 486 998	105 901 834	118,34%
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	537 864 244	639 262 996	706 099 669	110,46%

ssz.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	49 192 000	67 169 007	58 775 739	87,50%
02	K1102	Normatív jutalmak				
03	K1103	Céljuttatás, projektpremium				
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
05	K1105	Végkielégítés	-			
06	K1106	Jubileumi jutalom				
07	K1107	Béren kívüli juttatások		700 000	700 000	100,00%
08	K1108	Ruházati költségtérítés				
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	123 000	114 873	59 297	51,62%
10	K1110	Egyéb költségtérítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	45 000	1 329 407	1 329 396	100,00%
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	49 360 000	69 313 287	60 864 432	87,81%
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	21 167 000	21 367 000	21 356 426	99,95%
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 159 000	7 731 188	7 731 187	100,00%
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások	536 000	653 528	648 635	99,25%
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	26 862 000	29 751 716	29 736 248	99,95%
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	76 222 000	99 065 003	90 600 680	91,46%
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 072 000	10 265 748	10 251 639	99,86%
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	240 000	220 472	113 688	51,57%
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	19 620 000	31 081 115	30 876 199	99,34%
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	19 860 000	31 301 587	30 989 887	99,00%
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 170 000	1 776 620	1 505 349	84,73%
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	372 000	314 754	84,61%
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	3 520 000	2 148 620	1 820 103	84,71%
28	K331	Közüzemi díjak	10 490 000	19 100 854	10 764 098	56,35%
29	K332	Vásárolt élelmiszer				
30	K333	Bérelti és lízing díjak	20 000	482 622	482 622	100,00%
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 680 000	9 297 359	9 221 431	99,18%
32	K335	Közvetített szolgáltatások	430 000	347 105	292 466	84,26%

33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				
34	K337	Egyéb szolgáltatások	18 748 000	23 568 270	22 819 343	96,82%
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	35 368 000	52 796 210	43 579 960	82,54%
36	K341	Kiküldetések kiadásai	980 000	982 000	981 067	99,90%
37	K342	Reklám- és propagandakiadások	200 000	1 240 143	1 239 686	99,96%
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	1 180 000	2 222 143	2 220 753	99,94%
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 834 000	17 539 617	15 938 127	90,87%
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 000 000	804 991	804 000	99,88%
41	K353	Kamatkiadások		145 011	145 011	100,00%
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	1 327 000	5 099 481	696 870	13,67%
44	K35	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	14 161 000	23 589 100	17 584 008	74,54%
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	74 089 000	112 057 660	96 194 711	85,84%
46	K41	Társadalombiztosítási ellátások				
47	K42	Családi támogatások		207 150	207 150	100,00%
48	K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
49	K44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
50	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
51	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások				
52	K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	50 000	45 000	90,00%
53	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	48 950 000	50 602 060	50 389 297	99,58%
54	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	49 000 000	50 859 210	50 641 447	99,57%
55	K501	Nemzetközi kötelezettségek				
56	K502	Elvonások és befizetések	10 000 000	2 348 411	2 347 699	99,97%
57	K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
58	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
59	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
60	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 100 000	13 366 987	13 086 987	97,91%
		ebből: központi költségvetési szervek központi kezelésű előirányzatok			1 870 000	
		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				
		egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
		társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
		elkülönített állami pénzalapok				
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			11 216 987	
		társulások és költségvetési szerveik				
		nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
		térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
61	K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				

62	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
63	K509	Árkiegészítések, ártámogatások				
64	K510	Kamattámogatások				
65	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000 000	4 550 000	2 500 000	54,95%
		ebből: egyházi jogi személyek				
		nonprofit gazdasági társaságok				
		egyéb civil szervezetek			2 500 000	
		háztartások				
		pénzügyi vállalkozások				
		állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
		önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
		egyéb vállalkozások				
		Európai Unió				
		kormányok és nemzetközi szervezetek				
		egyéb külföldiek				
66	K513	Tartalékok	6 536 193	233 214		
67	K5	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	31 636 193	20 498 612	17 934 686	87,49%
68	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése				
69	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 407 992	3 513 379	3 413 380	97,15%
70	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				
71	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	11 333 870	13 230 405	12 724 413	96,18%
72	K65	Részesedések beszerzése				
73	K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
74	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		4 073 977	3 717 575	91,25%
75	K6	Beruházások (=68+...+74)	15 741 862	20 817 761	19 855 368	95,38%
76	K71	Ingatlanok felújítása	8 000 000	8 587 889	7 490 843	87,23%
77	K72	Informatikai eszközök felújítása				
78	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
79	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		2 144 134	2 022 527	94,33%
80	K7	Felújítások (=76+...+79)	8 000 000	10 732 023	9 513 370	88,64%
81	K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
82	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
83	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				
84	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	10 032 000	10 140 949	8 268 026	81,53%
85	K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
86	K6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
87	K87	Lakástámogatás				
88	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	1 275		0,00%

89	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	10 032 000	10 142 224	8 268 026	81,52%
		Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	273 793 055	334 438 241	303 259 927	90,68%
90	K911	Hitel- és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
91		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
92		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
93		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
94	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				
95	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
96	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 435 667	13 681 621	13 681 621	100,00%
97	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	250 635 522	291 143 134	280 559 030	96,36%
98	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
99	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
100	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai				
101	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
102	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	264 071 189	304 824 755	294 240 651	96,53%
103	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
104	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
105	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
106	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemzetközi szervezeteknek				
107	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
108	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				
109	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
110	K9	Finanszírozási kiadások (103+109)	264 071 189	304 824 755	294 240 651	96,53%
		KIADÁSOK ÖSSZESEN (90+111)	537 864 244	639 262 996	597 500 578	93,47%

Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai

Forintban

ssz.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai				
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 728 829	7 728 829	4 192 585	54,25%
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.	B3	Közhatalmi bevételek				
5.	B4	Működési bevételek	13 887 000	14 152 000	13 619 905	96,24%
6.	B5	Felhalmozási bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		Költségvetési bevételek (1+...+8)	21 615 829	21 880 829	17 812 490	81,41%
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813	Maradvány igénybevétele	8 747 886	8 747 886	8 747 886	100,00%
13.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	157 969 285	187 378 081	178 827 782	95,44%
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
15.	B8	Finanszírozási bevételek összesen (10+...+14)	166 717 171	196 125 967	187 575 668	95,64%
16.		Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei összesen (9+15)	188 333 000	218 006 796	205 388 158	94,21%
ssz.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	105 621 000	110 171 196	100 519 850	91,24%
02	K1102	Normatív jutalmak				n.é.
03	K1103	Céljuttatás, projektprémium				n.é.
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				n.é.
05	K1105	Végkielégítés				n.é.
06	K1106	Jubileumi jutalom		1 354 200	1 354 200	100,00%
07	K1107	Béren kívüli juttatások	3 438 000	5 003 000	4 932 033	98,58%
08	K1108	Ruházati költségtérítés				
09	K1109	Közlekedési költségtérítés	2 277 000	2 201 841	2 108 940	95,78%
10	K1110	Egyéb költségtérítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 598 000	4 172 601	4 094 301	98,12%
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	113 934 000	122 902 838	113 009 324	91,95%
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	730 000	730 000	577 023	79,04%
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások	300 000	399 670	311 594	77,96%
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	1 030 000	1 129 670	888 617	78,66%
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	114 964 000	124 032 508	113 897 941	91,83%
20	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 136 000	15 666 748	15 666 089	100,00%
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	331 000	331 000	222 689	67,28%
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	29 500 000	45 544 051	40 931 566	89,87%
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	29 831 000	45 875 051	41 154 255	89,71%
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 968 000	2 968 000	2 752 902	92,75%
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	840 000	1 040 000	1 032 042	99,23%

27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	3 808 000	4 008 000	3 784 944	94,43%
28	K331	Közüzemi díjak	7 810 000	7 810 000	3 547 657	45,42%
29	K332	Vásárolt élelmezés				n.é.
30	K333	Bérelti és lízing díjak				n.é.
31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 100 000	1 026 000	571 499	55,70%
32	K335	Közvetített szolgáltatások				n.é.
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 894 000	1 894 000	1 879 130	99,21%
34	K337	Egyéb szolgáltatások	3 189 000	3 279 000	3 014 158	91,92%
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	13 993 000	14 009 000	9 012 444	64,33%
36	K341	Kiküldetések kiadásai	410 000	620 159	611 098	98,54%
37	K342	Reklám- és propagandakiadások				
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	410 000	620 159	611 098	98,54%
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 446 000	11 063 490	9 597 668	86,75%
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 900 000	1 283 939	755 000	58,80%
41	K353	Kamatkiadások				
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	100 000	100 000	26 538	26,54%
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	10 446 000	12 447 429	10 379 206	83,38%
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	58 488 000	76 959 639	64 941 947	84,38%
46	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
47	K5	Egyéb működési célú kiadások		397 421	397 421	100,00%
48	K6	Beruházások	745 000	950 480	904 766	95,19%
49	K7	Felújítások				
50	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
51		Költségvetési kiadások (19+20+45+...+50)	188 333 000	218 006 796	195 808 164	89,82%
52	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai				
53	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				
54	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
55	K9	Finanszírozási kiadások (52+53+54)				
56		Decsi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai összesen: (51+55)	188 333 000	218 006 796	195 808 164	89,82%

Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételei és kiadásai

Forintban

ssz.		BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai				
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.	B3	Közhasznú bevételek				
5.	B4	Működési bevételek	2 895 000	2 895 000	2 210 766	76,36%
6.	B5	Felhalmozási bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		Költségvetési bevételek (1+...+8)	2 895 000	2 895 000	2 210 766	76,36%
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813	Maradvány igénybevétele	6 441 763	6 441 763	6 441 763	100,00%
13.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	92 666 237	103 765 053	101 731 248	98,04%
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
15.	B8	Finanszírozási bevételek összesen (10+...+14)	99 108 000	110 206 816	108 173 011	98,15%
16.		Óvoda bevételei összesen (9+15):	102 003 000	113 101 816	110 383 777	97,60%

ssz.		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%
01	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76 193 000	82 735 492	74 085 443	89,54%
02	K1102	Normatív jutalmak				
03	K1103	Céljuttatás, projektprémium				
04	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				
05	K1105	Végkielégítés				
06	K1106	Jubileumi jutalom				
07	K1107	Béren kívüli juttatások				
08	K1108	Ruházati költségterítés				
09	K1109	Közlekedési költségterítés	1 122 000	878 000	862 086	98,19%
10	K1110	Egyéb költségterítések				
11	K1111	Lakhatási támogatások				
12	K1112	Szociális támogatások				
13	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	209 000	1 686 912	1 657 763	98,27%
14	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	77 524 000	85 300 404	76 605 292	89,81%
15	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
16	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 018 000	2 035 341	1 897 091	93,21%
17	K123	Egyéb külső személyi juttatások				
18	K12	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	2 018 000	2 035 341	1 897 091	0,00%
19	K1	Személyi juttatások (=14+18)	79 542 000	87 335 745	78 502 383	89,89%
20	K2	Munkaadókat terhező járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 054 000	10 438 412	10 317 831	98,84%
21	K311	Szakmai anyagok beszerzése	93 000	59 000	44 240	74,98%
22	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 547 000	2 399 000	2 320 490	96,73%
23	K313	Árubeszerzés				
24	K31	Készletbeszerzés (=21+22+23)	2 640 000	2 458 000	2 364 730	96,21%
25	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	555 000	221 000	198 750	89,93%
26	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	114 000	114 000	88 785	77,88%
27	K32	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	669 000	335 000	287 535	85,83%
28	K331	Közüzemi díjak	1 660 000	3 194 000	2 462 457	77,10%
29	K332	Vásárolt élelmiszer				
30	K333	Bérelti és lízing díjak	10 000	10 000	6 000	60,00%

31	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	291 000	264 559	198 303	74,96%
32	K335	Közvetített szolgáltatások	1 680 000	3 337 100	2 424 382	72,65%
33	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	360 000	360 000	286 059	79,46%
34	K337	Egyéb szolgáltatások	1 322 000	1 361 000	1 299 634	95,49%
35	K33	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	5 323 000	8 526 659	6 676 835	78,31%
36	K341	Kiküldetések kiadásai				
37	K342	Reklám- és propagandakiadások				
38	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	0	0	0	0,00%
39	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 485 000	2 718 000	2 130 141	78,37%
40	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
41	K353	Kamatkiadások				
42	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
43	K355	Egyéb dologi kiadások	20 000	20 000	3 726	18,63%
44	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	2 505 000	2 738 000	2 133 867	77,94%
45	K3	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	11 137 000	14 057 659	11 462 967	81,54%
46	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
47	K5	Egyéb működési célú kiadások				
48	K6	Beruházások	1 054 000	1 270 000	1 136 498	89,49%
49	K7	Felújítások	216 000			
50	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
51		Költségvetési kiadások (19+20+45+...+50)	102 003 000	113 101 816	101 419 679	89,67%
52.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	-	-		
53.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	-	-	-	
54.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	-	-	-	
55.	K9	Finanszírozási kiadások (52+53+54)				
56.		Óvoda kiadásai összesen: (51+55)	102 003 000	113 101 816	101 419 679	89,67%

Beruházási és felújítási kiadások Decs Nagyközség Önkormányzata

Ft

Ssz.	Beruházások		Felújítások	
	Megnevezés	Bruttó	Megnevezés	Bruttó
1.	2.	3.	4.	5.
01	MFP/ÖTIF/2022 Urnafal kialakítása	4 307 993	Faluház átalakítás/K&H automata	730 534
02	Kombinált játszóeszköz	1 000 000	Szoceg felújítás-előtető	1 627 649
03	MFP-KOEB/2021 Kommunális eszközbeszerzés	6 833 870	Szoceg felújítás-vízvezetékrendszer felújítása	7 155 187
04	IGEBA TF95 HD melegködképző	2 514 600		
05	IHY-742 Suzuki Swift	250 000		
06	Hótolólap vásárlás L/23/256. és fronthidraulika L/23/257.	2 044 700		
07	Használati díj terhére elvégzett beruházás	764 762		
08	MS-2023-000384 klíma	247 000		
09	Faszekér, Szőlőprés, hordó, szőlődaráló	120 000		
10	Gépjármű vásárlás JRU-851	799000		
11	Lomb fűvő vásárlás	64990		
12	Hangfal	156498		
13	Keringető szivattyú vásárlás - Faluház	99490		
14	Fém polc	24990		
15	Rétegvastagság mérő	18295		
16	Biztonsági kamera	19280		
17	WB-LS 20 BB Powertec Levergym	489900		
18	Tükör készítés beépítéssel	100000		
	Beruházások összesen (=01+...+08)	19 855 368	Felújítások összesen (=01+...+08)	9 513 370

Beruházási és felújítási kiadások Decsi Közös Önkormányzati Hivatal

Ssz.	Beruházások		Felújítások	
	Megnevezés	Bruttó ö.	Megnevezés	Bruttó ö.
1.	2.	3.	4.	5.
01	vezetékes telefon/konyha	22 000		
02	irodai szék	41 480		
03	Samsung Galaxy A33 5G mobiltelefon	136 864		
04	ventilátor/konyha	64997		
05	vízmelegítő/konyha	71945		
06	fémáálvány	159900		
07	függöny/házasságkötő	407580		
	Beruházások összesen (=01+...+08)	904 766	Felújítások összesen (=01+...+08)	0

Beruházási és felújítási kiadások Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde

Ssz.	Beruházások		Felújítások	
	Megnevezés	Bruttó ö.	Megnevezés	Bruttó ö.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Óvoda udvar térbeton építés	912 000		
02	Egyajtós szekrény (5db)	224 498		
03				
04				
05				
06				
07				
	Beruházások összesen (=01+...+08)	1 136 498	Felújítások összesen (=01+...+08)	0

Az önkormányzat 2022. június 30-i iparűzési adóerőképessége

Iparűzési adóalap forintban	4 872 974 148
Iparűzési adóerőképesség forintban (= 01. sor * 1000 * 1,4%)	68 221 638
Az önkormányzat 2021. július 1-jén hatályos iparűzési adó mértéke (%)	2,00%

Több éves kihatással bíró döntések kiadásvonzata 2023. évben

hitel megnevezése	Hosszú lejáratú hitelek						Felvételi év	
	kötelezettség (Ft) 2023. 01. 01.	törlesztési terv (Ft)				Lejárat ideje		Felvett összeg (Ft)
		2024.	2025.	2026.	2027.			
Az önkormányzatnak nincs hosszúlejáratú hitele	0	0	0	0	0			
tőketartozás	0	0	0	0	0			
kamat	0	0	0	0	0			
Hosszú lejáratú hitelek összesen:								
tőketartozás	0	0	0	0	0			
- ebből fejlesztési célú	0	0	0	0	0			
kamat	0	0	0	0	0			
- ebből fejlesztési célú	0	0	0	0	0			
Hosszú lejáratú hitelek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	
Több évet érintő projektek, kötelezettségek								
Az önkormányzat nem rendelkezik kezességvállalással	0	0				0		
Tartozás összesen:	0	0	0	0	0	0		
Projekttek összesen:	0	0	0	0	0	0		
MINDÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	

Működési hitel keret:

0

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Sor- szám	Jogcím megnevezése	Kedvezmények összege 2023. év
1.	ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	-
2.	a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-
3.	helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	107 902
4.	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	-
összesen:		107 902

Maradványkimutatás						Forintban
Ssz.	Mérlégsor	Összevont	Önk.	Hivatal	Óvoda	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	620 221 091	600 197 835	17 812 490	2210766	
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	600 487 770	303 259 927	195 808 164	101 419 679	
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	19 733 321	296 937 908	-177 995 674	-99 208 913	
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	401 650 513	105 901 834	187 575 668	108 173 011	
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	294 240 651	294 240 651	0		
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	107 409 862	-188 338 817	187 575 668	108 173 011	
07	Alaptevékenység maradványa (=03+06)	127 143 183	108 599 091	9 579 994	8 964 098	
08	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	
09	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=08-09)	0	0	0	0	
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12)	0	0	0	0	
14	Vállalkozási tevékenység maradványa (=10+13)	0	0	0	0	
15	Összes maradvány (=07+14)	127 143 183	108 599 091	9 579 994	8 964 098	
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	46 868 567	45 395 742	584 511	888314	
17	Alaptevékenység szabad maradványa	80 274 616	63 203 349	8 995 483	8 075 784	
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0	
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0	0	0	

Eredménykimutató						Forintban
Ssz.	Mérlegsor	Összevont	Önk.	Hivatal	Óvoda	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	132 778 226	132 778 226			
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	18 332 584	5 982 680	10904123	1445781	
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	14 544 460	14 544 460			
04	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	165 655 270	153 305 366	10 904 123	1 445 781	
05	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	
06	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	
07	Aktivált saját teljesítmények értéke (=05+06)	0	0	0	0	
08	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	682 541 855	401 982 825	178 827 782	101 731 248	
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	48 732 301	41 003 630	7 728 671		
10	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0				
11	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	14 066 359	12 490 238	879950	696171	
12	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=08+09+10)	745 340 515	455 476 693	187 436 403	102 427 419	
13	Anyagköltség	76 451 803	33 167 688	40 925 212	2358903	
14	Igénybe vett szolgáltatások értéke	69 860 131	51 563 066	13 408 486	4 888 579	
15	Eladott áruk beszerzési értéke	0				
16	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 066 579	292 466		2774113	
17	Anyagjellegű ráfordítások (=12+...+15)	149 378 513	85 023 220	54 333 698	10 021 595	
18	Béreköltség	236 328 690	61 354 627	100 121 836	74 852 227	
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 619 972	31 824 941	13 378 091	4 416 940	

12. melléklet a .../2024....) önkormányzati rendelethez

20	Bérijárlékok	35 509 832	9 737 432	15 292 582	10 479 818
21	Személyi jellegű ráfordítások (=17+...+19)	321 458 494	102 917 000	128 792 509	89 748 985
22	Értéksökkenési leírás	125 904 290	125 028 020	604648	271622
23	Egyéb ráfordítások	916 350 046	910 450 049	3 369 123	2530874
24	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=04+07+11-(16+20+21+22))	-602 095 558	-614 636 230	11 240 548	1 300 124
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0			
26	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	8 084	8 083	1	
27	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0			
28	- ebből: árfolyamnyereség	0			
29	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=24+...+26)	8 084	8 083	1	0
30	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	145 011	145 011		
31	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értéktvesztése	0			
32	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0			
33	- ebből: árfolyamvesztés	0			
34	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=29+...+31)	145 011	145 011	0	0
35	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=28-33)	-136 927	-136 928	1	0
41	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=35+40)	-602 232 485	-614 773 158	11 240 549	1 300 124

Mérleg - Vagyonkimutatás

Ssz.	Mérlegsor	Összevont	Önk.	Hivatal	Forintban	
					3.	4.
1.	2.					
	ESZKÖZÖK					
01	Vagyoni értékű jogok	0				
02	Szellemi termékek	806 829	806 829			
03	Immateriális javak értékhelyesbítése	0				
04	Immateriális javak (=01+02+03)	806 829	806 829	0	0	0
05	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 169 288 261	2 165 822 995			3465266
06	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	32 405 540	32 405 540			
7	Tenyészállatok	0				
08	Beruházások, felújítások	12 761 777	12 723 477	38300		
09	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				
10	Tárgyi eszközök (=05+...+09)	2 214 455 578	2 210 952 012	38 300		3 465 266
11	Tartós részesedések	0				
14	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0				
17	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0				
18	Befektetett pénzügyi eszközök (=11+14+17)	0	0	0	0	0
19	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0				
20	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0				
21	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=19+20)	0	0	0	0	0
22	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=04+10+18+21)	2 215 262 407	2 211 758 841	38 300		3 465 266
23	Vásárolt készletek	749 909		749909		
24	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0				
25	Egyéb készletek	0				
26	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0				
27	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0				
28	Készletek (=23+...+27)	749 909	0	749 909	0	0
29	Nem tartós részesedések	0				
30	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0				
36	Értékpapírok (=29+30)	0	0	0	0	0
37	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=28+36)	749 909	0	749 909	0	0

13. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

38	Hosszú lejáratú betétek	0					
39	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	715 465	575 980	94070		45415	
40	Forintszámlák	131 070 628	130 470 947	490 653		109028	
41	Devizaszámlák	0					
42	Idégen pénzeszközök	0					
43	PÉNZESZKÖZÖK (=38+...+42)	131 786 093	131 046 927	584 723		154 443	
44	Költségvetési évben esedékes köv. működési célú tám. bevételeire áh. belülről	18 572 751	15 036 665	3536086			
46	Költségvetési évben esedékes köv. felh. célú tám. bevételeire áh. belülről	0					
48	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	22 167 238	22 167 238				
49	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	16 184 708	9 538 874	6630834		15000	
50	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0					
51	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0					
53	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	513 388	513 388				
55	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0					
57	Költségvetési évben esedékes követelések (=44+46+48+...+51+53+55)	57 438 085	47 256 165	10 166 920		15 000	
58	Költségvetési évét követően esedékes köv. műk. célú tám. bevételeire áh. belülről	0					
60	Költségvetési évét követően esedékes köv. felh. célú tám. bevételeire áh. belülről	0					
62	Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0					
63	Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre	0					
64	Költségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0					
65	Költségvetési évét követően esedékes köv. működési célú átvett pénzeszközre	0					
67	Költségvetési évét követően esedékes köv. felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0					
69	Költségvetési évét követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0					
71	Költségvetési évét követően es. követelések (=58+60+62+...+65+67+69)	0	0	0		0	
72	Adott előlegek	1 426 210	692 427	733783			
78	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0					
79	Más által beszedett bevételek elszámolása	0					
80	Forgatóke elszámolása	400 000	400 000				
81	Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszap. követelés elszámolása	0					

13. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

82	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megt. elsz.	0					
83	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtám. ellátások elsz.	17 034 449	1	8224793			8809655
84	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=72+78+...+83)	18 860 659	1 092 428	8 958 576			8 809 655
85	KÖVETELÉSEK (=57+71+84)	76 298 744	48 348 593	19 125 496			8 824 655
86	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZLDALI ELSZÁMOLÁSOK	25 483 546	6 169 616	19425496			-111566
87	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0					
88	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	21 280	21 280				
89	Halasztott ráfordítások	0					
90	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=87+...+89)	21 280	21 280	0			0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=22+37+43+85+86+90)	2 449 601 979	2 397 345 257	39 923 924			12 332 798
	FORRÁSOK						
92	Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 840 989 392	2 839 952 394				1036998
93	Nemzeti vagyon változásai	271 510 637	270 516 356	994282			-1
94	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	13 614 847	3 075 435	10528444			10968
95	Felhalmozott eredmény	-624 530 777	-632 525 621	6227213			1767631
96	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0					
97	Mérleg szerinti eredmény	-602 232 485	-614 773 158	11240549			1 300 124
98	SAJÁT TŐKE (=92+...+97)	1 899 351 614	1 866 245 406	28 990 488			4 115 720
99	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	13 031	13 029	2			
100	Költségvetési évben esedékes köt. munkaad.terhelő jár. és szociális hozz. adóra	0					
101	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 980 664	6 594 933	497417			888314
102	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0					
103	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	76 200	76 200				
105	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	7		7			
106	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	6 430	6 430				
107	Költségvetési évben esedékes köt. egyéb felhalmozási célú kiadásokra	1 275	1 275				
109	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0					
118	Költségvetési évben esedékes kötel. (=99+...+103+105+...+107+109)	8 077 607	6 691 867	497 426			888 314
119	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0					
120	Költségvetési évet követően esed. köt. munkaa.terhelő jár. és szoc. hozz. adóra	0					
121	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0					
122	Költségvetési évet követően esedékes köt. ellátottak pénzbeli juttatásaira	0					

13. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

123	Költségvetési évet követően esedékes köt. egyéb működési célú kiadásokra	0				
125	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0				
126	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0				
127	Költségvetési évet követően esedékes köt. egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0				
129	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	15 163 611	15 163 611			
138	Költségvetési évet követően esedékes köt. (=119+...+123+125+...+127+129)	15 163 611	15 163 611	0	0	0
139	Kapott előlegek	5 926 305	5 921 720		4585	
140	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	16 996 558	16 996 558			
141	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	485 946	485 946			
142	Forgatóke elszámolása (Kincstár)	0				
143	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási köt. elszámolása	0				
144	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megt. elsz.	0				
145	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elsz.	0				
146	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök	218 540	136 040		82500	
147	KÖTELEZETTSÉG JELLEGŰ SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	23 627 329	23 540 264		87065	
147	KÖTELEZETTSÉGEK (=118+138+146)	46 868 547	45 395 742		584 491	888 314
148	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0		0	0
149	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSESEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0		0	0
150	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	25 400 560	25 400 560			
151	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 067 110	7 389 421		10 348 925	7 328 764
152	Halasztott eredményszemléletű bevételek	452 914 128	452 914 128			
153	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=150+...+152)	503 381 798	485 704 109		10 348 925	7 328 764
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=98+147+...+149+153)	2 449 601 959	2 397 345 257		39 923 904	12 332 798

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Takácsné Gehring Mária, a Decsi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Az alapító okiratok és szervezeti és működési szabályzatok indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára. A szervezet humánerőforrás ellátottsága és az ellátandó feladatok nagyságrendje időnként és helyenként vezetői intézkedést is igénylő feszültséget mutat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására, működtetésére kiemelt figyelmet fordítunk. Az előírt szabályzatokkal rendelkezünk, mint az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk. A szervezetek vezetői kialakították és folyamatosan működtetik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. A szervezetek adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét az SZMSZ-ek, ügyrendek, az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A szervezet információs és kommunikációs rendszerének működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása verbális vagy elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatalban az operatív monitoring tevékenység meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a decsi székhelytelepülésen külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.
Kelt: Decs, 2024. május 15.

P. H.

aláírás



Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2024. (...) önkormányzati rendelet-tervezete

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Decs Nagyközség Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Decsi Közös Önkormányzati Hivatal
- b) Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetésének teljesítése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesítésének

- a) Teljes kiadási főösszegét **614 169 391** forintban,
- b) Költségvetési kiadási főösszeg **600 487 770** forintban,
- c) Finanszírozási kiadások összegét **13 681 621** forintban
 - ca) fejlesztési hiteltörlesztés összegét **0** forintban,
 - cb) működési hiteltörlesztés összegét **0** forintban,
- d) Teljes bevételi főösszegét **741 312 574** forintban,
- e) Költségvetési bevételi főösszegét **620 221 091** forintban,
- f) Finanszírozási bevételek összegét **121 091 483** forintban,
 - fa) Előző évi maradvány igénybevétele **105 681 918** forintban,
 - fb) Államháztartáson belüli megelőlegezések **15 409 565** forintban állapítja meg.

3. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezve a **4. melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervei 2023. évi teljesített működési célú bevételeinek és kiadásainak, valamint felhalmozási célú mérlegét a **3. melléklet** tartalmazza.

4. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szervei által teljesített működési, fenntartási kiadásait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá. Működési kiadások összesen: **560 809 742 Ft. Ebből:**

- a) személyi jellegű kiadások: **283 001 004 Ft**
- b) munkaadókat terhelő járulékok: **36 235 559 Ft**
- c) dologi jellegű kiadások: **172 599 625 Ft**
- d) Ellátottak juttatásai: **50 641 447 Ft**
- e) egyéb működési célú kiadások és támogatások **18 332 107 Ft**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat, és az önkormányzat költségvetési szervei által teljesített kiadásait **4-6. mellékletek** szerint állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásai összesen **39 678 028 Ft. Ebből:**

- a) a beruházások **21 896 632 Ft,**
- b) a felújítások **9 513 370 Ft,**
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások **8 268 026 Ft.**

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

A Decsi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai teljesítését az **5. melléklet** tartalmazza. A Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde bevételei és kiadásai teljesítését a **6. melléklet** tartalmazza.

6. A költségvetési maradvány

8. §

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált költségvetési maradványa: **127 143 183 Ft-ban** kerül jóváhagyásra. A költségvetési maradványkimutatást intézményenként a **11. melléklet** tartalmazza. Az intézmények költségvetési maradványai:

- a) Decs Nagyközség Önkormányzata **108 599 091 Ft,**
- b) Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde **8 964 098 Ft,**
- c) Decsi Közös Önkormányzati Hivatal **9 579 994 Ft.**

7. Egyéb rendelkezések

9. §

(1) A képviselő-testülete az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveinek összevont kiadásait, és bevételeit az **1. mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveinek a működési célú, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a **3. melléklet** tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat összevont bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelet **2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait a rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(5) Az önkormányzat összevont beruházási és felújítási kiadásait a **7. melléklet** tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat **10. melléklete** tartalmazza.

(7) Az önkormányzat iparüzési adóerőképesége a **8. mellékletben** található.

(8) A képviselő-testülete az önkormányzat, és az önkormányzat költségvetési szerveinek eredmény kimutatását a **12. melléklet** tartalmazza.

10. §

A képviselő-testülete az önkormányzat, és költségvetési szerveinek 2023. évi vagyonát bemutató mérlegét az **13. melléklet** tartalmazza.

8. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Decs, 2024. május 29.

Heberling Tibor
polgármester

Takácsné Gehring Mária
jegyző

A rendelet kihirdetve:
2024.

Takácsné Gehring Mária
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

Decs Nagyközség Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet-tervezethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: nem jelentős,

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a Decsi Közös Önkormányzati Hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információ-szolgáltatási feladatokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen dolgozó kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009.(XII.14.) IRM rendelet előírásait.

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés **nyilvános ülésen tárgyalható!**

Az előterjesztés száma: 42/2024.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján,
15 órakor megtartandó ülésére

javaslat a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025. nevelési évében indítható csoportjaira és dolgozói létszámára

Előterjesztő: Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató

Készítette: Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató

Törvényességi ellenőrzést végezte: Takácsné Gehring Mária jegyző

Tárgyalja:

Pénzügyi és Humán Bizottság: 2024. május 29.

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontja értelmében az intézmény fenntartójának hatáskörébe tartozik, hogy „.....**meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát,.....**”

Jelen előterjesztés tartalmazza azokat az adatokat, melyek segítik a képviselő-testület véleményének kialakítását a 2024/2025. nevelési évében Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde indítható csoportszámaira és dolgozói létszámára vonatkozóan.

Ebben az évben az óvodai és bölcsődei beíratás 2024. április 25-26-án volt.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 8. § (1) bekezdése lehetővé teszi azon gyermekek óvodai felvételét is, akik a harmadik életévüket a felvételtől számított fél éven belül töltik be feltéve, hogy minden hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.

A beiratkozás eredménye:

**Óvodába: 13 fő óvodaköteles korú gyermek, további 1 fő beérkezése várható
16 fő 2 és fél éves korú gyermek (közülük 2 a bölcsődébe nyert felvételt)**

Bölcsődébe iratkozott: 7 fő

Bölcsődei férőhelyek száma: 7.

Jelenleg az óvoda létszáma: 93 fő

Iskolába megy: 27 fő

2024. augusztus 31-én az óvodában 66 gyermek marad. A 2024/2025. nevelési évben az új beérkező gyermekekkel együtt október 1-ig 94 óvodáskorú gyermekkel lehet számolni, melyből 2 gyermek SNI, további 2 kisgyermek szakértői vizsgálata folyamatban van. Ezek a gyermekek a számított létszámban 2 főként szerepelnek, így a várható számított létszám október 1-én 96-98 fő lesz.

A 2024/2025-ös nevelési évben összesen 4 óvodai csoport indítása indokolt. 23-24 fős csoportlétszámokkal.

Jelen (2023/2024) nevelési évben a dolgozók létszáma:

Óvoda		
Jelenlegi állapot		Állam által finanszírozott álláshelyek 4 csoportra
óvodavezető	1 fő	1 fő
óvodapedagógus	7 fő	8 fő
dajka	4 fő	4 fő
pedagógiai asszisztens ebből 1 fő üres óvodapedagógus álláshelyen aug 31-ig,	2 fő	1 fő
óvodatitkár	0 fő	100 főtől 1 fő

2024. augusztus 26-tól gyed-en lévő óvodapedagógusunk helyére-amit jelenleg pedagógiai asszisztenssel töltünk be- óvodapedagógust tudunk felvenni, határozott idejű köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyba.

A 2024/2025-ös nevelési év akkor tud a törvényi előírásoknak megfelelő feltételekkel indulni, 1 fő óvodapedagógust határozott idejű szerződéssel alkalmazni tudok. Így egy fő határozott idejű szerződéssel rendelkező pedagógiai asszisztens szerződése 2024. augusztus 31-el nem kerül meghosszabbításra.

Pedagógiai munkát közvetlen segítő alkalmazottak létszáma 5, 4 dajka és 1 pedagógiai asszisztens

Dolgozói létszám várható alakulása a 2024/2025-ös nevelési évben:

2024.09.01.		Állam által finanszírozott álláshelyek 4 csoportra
óvodavezető	1 fő	1 fő
óvodapedagógus	8 fő	8 fő
dajka	4 fő	4 fő
pedagógiai asszisztens	1 fő	1 fő
óvodatitkár	0 fő	100 főtől 1 fő

Mini bölcsőde jelenlegi és várható dolgozói létszáma:

Jelenlegi állapot	Állam által finanszírozott álláshelyek	
gondozónő	1 fő	1 fő
bölcsődei dajka	1 fő	1,5 fő

2020. évi XC. törvény Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről (2.melléklet a 2020. évi XC. törvényhez 40. 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím) lehetőséget ad a mini bölcsődében 2,5 fő szakmai dolgozó foglalkoztatására.

A fentiekre figyelemmel az alábbi határozati javaslat elfogadását javasoljuk:

Határozati javaslat:

javaslat a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025. nevelési évében indítható csoportjaira és dolgozói létszámára

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda) 2024/2025. nevelési évében indítható csoportjairól és dolgozói létszámáról szóló előterjesztést, és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontjában kapott hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozza:

1. az Óvodában a 2024/2025-es nevelési évben 4 óvodai csoport, valamint 1 mini bölcsődei csoport indítását engedélyezi,
2. az Óvodában 2024. szeptember 1-jétől az alábbi álláshelyek betöltését engedélyezi:
 - a) 9 óvodapedagógus álláshely (ebből 1 óvodavezető)
 - b) 4 óvodai dajka álláshely
 - c) 1 pedagógiai asszisztens álláshely
 - d) 1 kisgyermeknevelő-gondozó álláshely
 - e) 1 bölcsődei dajka álláshely

ÖSSZESEN: 16 álláshely

Határidő: 2024. május 31. és 2024 augusztus 31.

Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző
(a határozat megküldéséért) és
Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató
(a nevelési év elindításáért)

Határozatról értesül: Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató
DKÖH pénzügyi osztály
irattár

*A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!*

Az előterjesztés száma: 43/2023.

Decs Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján
15 órakor megtartandó ülésére

a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025. nevelési év heti nyitva tartási idejének meghatározása

Előterjesztő: Heberling Tibor polgármester

Készítette: Borbandi Gyöngyvér óvodaigazgató

Törvényességi ellenőrzést végezte: Takácsné Gehring Mária jegyző

Tárgyalja:

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdés b.) pontja értelmében a fenntartó kötelezettsége, hogy „dönt az óvodába történő jelentkezés módjáról, az óvodai általános felvételi időpontról, az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról”.

a.) az óvoda heti nyitvatartási ideje

Jelenlegi nyitvatartása óvodánknak hétköznapokon naponta 6³⁰-tól 17⁰⁰-ig. Minden beiratkozáskor és a nevelési év elején tájékoztatjuk a szülőket, az óvoda nyitva tartásáról. 2024 áprilisában a jelenlegi nyitva tartástól eltérő igény nem jelentkezett, és a 2023. szeptemberi felmérés óta év közben sem kaptunk szülői jelzést ettől eltérő igényére.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, jelenlegi nyitvatartási időnk jóváhagyására.

b.) a mini bölcsőde heti nyitvatartása

Jelenleg bölcsődénk hétköznapokon 8⁰⁰-tól 16⁰⁰-ig tart nyitva. 7 órától 8 óráig és 16 órától 17 óráig ügyeleti rendszerben működünk, amennyiben szülői igény felmerül. A beiratás folyamán a szülők tájékoztatást kaptak a bölcsőde jelenlegi nyitva tartásáról, ezzel kapcsolatban nem jeleztek eltérő igényt.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet a jelenlegi nyitvatartási időnk jóváhagyására.

Határozati javaslat:

a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde heti nyitvatartási rendjének meghatározására

Decs Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete *a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontjában* kapott hatáskörében eljárva a Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. szeptember 1-jétől heti nyitvatartási rendjét az alábbiak szerint határozza meg

- a.) **az óvoda heti nyitvatartási ideje:**
hétfőtől péntekig naponta 06³⁰-tól 17⁰⁰-ig,
- b.) **a bölcsőde heti nyitvatartási ideje:**
hétfőtől péntekig naponta 8⁰⁰-tól 16⁰⁰-ig,

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Takácsné Gehring Mária jegyző (a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Decs Tesz-Vesz Óvoda és Mini Bölcsőde főigazgatója
irattár