

## DEVECSEI VÁROS POLGÁRMESTERE



8461. Devecser, Deák tér 1.

88/512-630 /fax 88/512-710

Internet: [www.devecser.hu](http://www.devecser.hu) e-mail: [polgarmester@devecser.hu](mailto:polgarmester@devecser.hu)

**Az előterjesztést megtárgyalta:**  
- Gazdasági és Ügyrendi Bizottság

A rendelettervezet normaszövegét törvényességi szempontból megvizsgáltam:

**Vörösné Soós Ágnes**  
jegyző

**Tárgy:** Devecser Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása  
**Előterjesztést készítette:** Szabó Kinga irodavezető

### **ELŐTERJESZTÉS**

Devecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. február 20-án tartandó nyilvános ülésére

### **TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján „A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi Költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

A költségvetési rendelettervezet felépítése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeltben foglalt előírások figyelembevételével került összeállításra, ezzel eleget téve a jogszabályi előírásoknak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelettervezetet megtárgyalni és a költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjen.

A rendelet elfogadásához az Mötv. 50. §-a alapján minősített többség szükséges

**D e v e c s e r,** 2020. február 14.

**Ferenczi Gábor**  
polgármester

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### Devecser Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

#### Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a társadalomra gyakorolt hatása van. A rendelet hatálya kiterjed az állampolgárokra, intézményekre, egyéb szervezetekre is.

#### Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet megalkotása szükséges a magasabb szintű jogszabályok által támasztott követelmények betartása érdekében. Az Önkormányzat jelen rendelet megalkotása során határozza meg az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait, éves költségvetésének főösszegét, hiányát, annak finanszírozási lehetőségét.

#### Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

#### Egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

#### Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

#### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A magasabb szintű jogszabályok által támasztott követelmények biztosítása érdekében szükséges az önkormányzat helyi költségvetési rendeletének megalkotása.

#### A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.

## INDOKOLÁS

### Devecser Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Jelen indoklás biztosítja a rendelet megfelelő értelmezéséhez szükséges információkat, mivel a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet alapján az önkormányzati rendelet nem ismételheti meg más jogszabály szövegét. A rendelet önmagában nehezen értelmezhető, ezért a jogértelmezés és a tájékoztatás céljából jelen indoklás kerül kiadásra.

### INDOKOLÁS A RENDELETHEZ

A 2020. évi költségvetés tervezésénél a minimálbér és garantált bérminimum változásokat, munkáltató által fizetendő adó, járulék változásokat, valamint az előző évi tény adatokat vettük figyelembe.

Minden költségvetési intézménytől, gazdasági és civil szervezettől, önkormányzati képviselőtől bekértük a költségvetési javaslatot.

A beérkezett javaslatokat figyelembe vettük, és elsődlegesen a működési költségeket beterveztük.

Devecser Város Önkormányzat saját költségvetésében a rendelettervezet 14. melléklet „Kiadások kormányfunkciónként” felsorolásának megfelelően az alábbiakat terveztük:

- Önkormányzati igazgatási tevékenység tartalmazza a polgármester és képviselő-testület tagjainak személyi juttatásait és járulékait. A dologi kiadások az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó költségeket, folyószámlahitel költségeit tartalmazza.
- A köztemető fenntartás és működtetés feladaton terveztük a temető közüzemi költségeit.
- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladaton az önkormányzat tulajdonában levő ingatlanok költségeit terveztük, a közüzemi díjakat, és közvetített (továbbszámlázott) szolgáltatásokat. Ezen a feladaton terveztük a víziközmű használati elkülönített számlára a Bakonykarszt Zrt. által fizetett díjak felhasználását 13.673.352,- Ft összegben, valamint az iparterület, a bérlakások építése, és a kórház felújítás beruházási kiadásait 119.979.080,- Ft összegben.
- A támogatási célú finanszírozási műveletek kormányfunkció tartalmazza a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulásnak átadott költségvetési támogatást és önkormányzati önrészt, a házi segítségnyújtás és idősek nappali ellátása feladatokra 85.665.000,- Ft összegben, valamint a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulásnak átadott pénzeszközt 7.000.000,- Ft összegben. A támogatási célú kormányfunkción terveztük Devecser Város Önkormányzata 1.200.000,- Ft összegű céltartalékát, valamint 1.298.705,- Ft összegű általános tartalékát.
- A rövid időtartamú közfoglalkoztatás az elmúlt évi adatok alapján, a START munkaprogram és Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás személyi és járulékkiadásait a 2020. február 29-ig érvényes és 2020. március 1-től kezdődően beadott pályázatok alapján terveztük. A START munkaprogram eszközbeszerzéseire 254.000,- Ft-ot terveztünk.
- A közutak karbantartására a 2019. évi karbantartás végszámlája alapján 2.020.243,- Ft összeget terveztük.
- Közvilágítási közüzemi kiadásokra 13.970.000,- Ft összeget terveztünk.

- Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások személyi juttatásai és járulékai a START munka vezető illetményét, a munkavezetők illetménykiegészítését tartalmazza. Az Óvodai logopédus megbízása is itt kerül megtervezésre. A dologi kiadások Devecser Város Önkormányzata városi költségeit tartalmazza, a teljesség igénye nélküli felsorolásban, ebrendészeti díjak, műfüves és előfüves sportpálya karbantartás díja, sportöltöző közüzemi díja, valamint a rendezvények költségeit tartalmazza. Ezen a feladaton terveztük meg a Devecseri Városüzemeltetési Nonprofit Kft támogatását, 8.000.000,- Ft összegben az Eszterházy kastélypark fenntartására, és 32.000.000,- Ft összegben a városüzemeltetési feladatokra.
- A háziiorvosi alapellátás és a család- és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásaira az egészségügyi finanszírozással azonos összegű kiadást terveztünk. Mindkét feladatra külön 127.000,- Ft felhalmozási kiadást is terveztünk.
- A televízió-műsor szolgáltatás feladaton a közreműködők megbízási díjait és járulékait terveztük.
- A gyermekétkeztetés és munkahelyi vendéglátás feladatokon a Gárdonyi Géza Általános Iskola konyhájának költségeit terveztük. A személyi juttatások a minimálbér/garantált bérminimum figyelembevételével történt. Felhalmozási kiadásként 391.000,- Ft-ot terveztünk, mivel a szoftver lejárat miatt az ételmezésvezető számítógépét ki kell cserélni.
- Szociális étkeztetés és tanyagondnoki feladatokon a minimálbér és garantált bérminimum változásának figyelembevételével és az előző évek teljesítés adatai alapján terveztünk költséget.
- Egyéb szociális ellátás sokon terveztük a 2019. évi szociális tűzifa támogatás 2.240.000,- Ft összegű maradványát, és települési átmeneti segélyek kifizetését.

Devecser Város Önkormányzata intézményeiben foglalkoztatott közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatott nem közmunkások részére béren kívüli juttatásként évi 100.000,- Ft/fő összeget terveztünk, SZÉP kártyára történő folyósítással, melynek kifizetése csak akkor történhet meg, ha nem veszélyezteti a költségvetés egyensúlyát.

A Devecseri Polgármesteri Hivatal személyi juttatásainál és járulék kiadásainál a ténylegesen foglalkoztatottak személyi juttatásait terveztük, valamint a noszlopi kirendeltség dolgozóinak decemberi illetmény kifizetését.

Az alapvető működési költségek tervezése mellett 2.540.000,- Ft felhalmozási kiadást terveztünk, mivel szoftver lejárat miatt 8 db számítógépet kell cserélni.

Devecseri Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat költségvetése az intézményvezető javaslata alapján készült, amely tartalmazza a munkáltatói döntésen alapuló illetmény kiegészítéseket is, 1 fő létszám növelését és az évi 100.000,- Ft/fő béren kívüli juttatásokat.

Devecseri Város Könyvtár és Művelődési Ház költségvetése az intézményvezető javaslata alapján készült, de a nyugdíjazásra jogosult dolgozó illetménye csak a munkaviszony megszűnésének napjáig lett tervezve.

Beruházásra 1.980.000,- Ft összeget, felújításra 1.000.000,- Ft összeget terveztünk.

A dologi kiadások 4.000.000,- Ft összegű rendezvényekre fordítható költségeket tartalmaz. Az intézmény létszám kerete egy fővel csökkent.

Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésében a személyi juttatások és járulék kiadások a ténylegesen foglalkoztatottak illetménye alapján kerültek megtervezésre, amely tartalmazza az évi 100.000,- Ft/fő béren kívüli juttatásokat is.

Az intézmény dologi kiadásainál, az élelmiszer beszerzést és rezsi költséget az előző év tényleges adatai alapján korrigáltuk.

Az intézmény által kért eszközbeszerzésre 391.000,- Ft összeget beterveztük.

Fentiek alapján a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 1.023.275.259,- Ft.

Hiánya működésre: 21.511.846,- Ft a TOP pályázatok dologi kiadásai miatt, felhalmozásra szintén a TOP pályázatok megvalósítása miatt összesen 59.000.000,- Ft.

**Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását a 2. melléklet mutatja be.**

## **A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK**

Az alábbi költségvetési bevételek és kiadások részletezését az 5. és 6. mellékletek tartalmazzák.

### **I MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

#### **1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

##### **1.1.Önkormányzatok működési támogatása**

2020. évre 429.212.978,- Ft feladatalapú támogatásban részesül az önkormányzat.

A támogatások felsorolását tételesen az 5. számú melléklet tartalmazza.

A támogatási összegek felhasználása feladathoz kötött. A működési támogatások kizárólag az igazgatási, település-üzemeltetési és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használhatók fel. A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására kapott normatíva felhasználás szintén kötött, csak az adott feladatokra lehet felhasználni, a fel nem használt összegeket visszafizetési kötelezettség terheli.

##### **1.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

2020. évi tervezett államháztartáson belüli támogatások összege 112.797.880,- Ft, amelynek tételes felsorolását az 5. számú melléklet 51-61. sora tartalmazza.

#### **2. Közhatalmi bevételek**

2020. évre 24.012.500,- Ft összegű építményadót terveztünk.

A helyi iparüzési adó 2020. évi tervezésnél figyelembe vettük a vállalkozások által várhatóan 2020. évben befizetésre kerülő adóelőírásokat, így 190.120.521.-Ft került tervezésre.

Telekadó bevételre 12.500.000,- Ft-ot terveztünk.

A beszedett gépjárműadó 60%-át elvonja az állami költségvetés, így gépjárműadóra 2020. évre 13.809.971.-Ft bevétellel terveztünk.

Mezőőri járulék bevételre 1.862.118,- Ft-ot terveztünk.

#### **3. Működési bevételek**

2020. évre 69.711.200,- Ft működési bevételt terveztünk, ebből az Önkormányzat tulajdonosi bevétele, közvetített szolgáltatási bevétele és térítési díjai 75.615.500,- Ft, amely tartalmazza a használt-cikk piac havi 1.350.00,- Ft díját is, a Devecseri Városi Könyvtár és Művelődési

Ház bevétele 31.300.000,- Ft, a Vackor Óvoda bevétele 10.127.000,- Ft és a Devecseri Polgármesteri Hivatal működési bevétele 254.000,- Ft.

#### **4. Véglegesen átvett pénzeszközök**

2020. évre 59.000.000,- Ft-ot terveztünk a forráshiány kompenzálására.

#### **5. Előző évi pénzmaradvány**

Devecser Város Önkormányzata pénzmaradványa az alábbiakból tevődik össze:

- működési pénzmaradvány	18.252.283,- Ft
- felhalmozási pénzmaradvány	73.284.386,- Ft
- pályázatok felhalmozási pénzmaradványa	13.873.540,- Ft,
összesen	105.410.209,- Ft.

## **II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

### **1. Személyi juttatások**

A 2020. január 1-jén hatályos minimálbér és ágazati jogszabályok, valamint a képviselő-testületi határozatok figyelembe vételével terveztük az illetményeket.

### **2. Munkaadókat terhelő járulékok**

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezésénél a 2020. évi tervezett béreket 2020. január 1. napján hatályos jogszabályokban rögzített járulék- és adómértékekkel számoltuk.

### **3. Dologi kiadások**

A várható szerkezeti változások és a 2019. évi teljesítés adatok figyelembevételével terveztük.

### **4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

2020. évre a szociális juttatásokra 4.040.000,- Ft összeget terveztünk, amely tartalmazza az előző évi fel nem használt szociális tűzifa keret és a szállítás költségeit.

### **5. Egyéb működési célú kiadások**

#### **5.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre**

A Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulásnak átadandó költségvetési támogatás és önkormányzati önrész összege 85.665.000,- Ft.

A Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás lakosságszám alapján fizetendő önkormányzati önrészre 7.000.000,- Ft.

#### **5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre**

Civil és nonprofit szervezetek támogatására nem terveztünk kiadást. A Sportegyesület kezelésében levő sport öltöző és pályák karbantartási költségeit terveztük.

A Devecseri Városüzemeltetési Nonprofit Kft. működésére 32.000.000,- Ft pénzeszköz átadást, az Eszterházy kastélypark karbantartására - több éves kihatású döntés alapján - 8.000.000,- Ft pénzeszköz átadást terveztünk.

## **III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

### **1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

Ingatlanértékesítés árbevételeivel számoltunk 3.700.000.- Ft értékben.

## **2. Felhalmozási pénzmaradvány**

2019. évi pénzmaradványból felhalmozási maradvány 73.284.386,- Ft, valamint a pályázati felhalmozási pénzmaradvány 13.873.540,- Ft, amelyet a kórház felújítás eszközbeszerzésére kell fordítani.

Felhalmozási céltartalékban terveztük a Művelődési házba székek vásárlásához adományból összegyűlt 1.200.000,- Ft-ot.

A víziközmű számla 56.469.273,- Ft összegű maradványát a TOP -1.1.1-15-VE1-2016-00002 azonosítószámú "Devecser Meggyeserdei iparterület fejlesztése" elnevezésű pályázat közműépítésének költségeire terveztük.

A lakásalap számla 1.941.761,- Ft összegű maradványát a TOP-4.3.1-15-VE1-2016-00003 azonosítószámú "Leromlott városi terület rehabilitációja Devecserben" (szociális bérlakások építése), elnevezésű pályázat megvalósításához terveztük.

## **3. Hitel felvétel**

A költségvetési rendelettervezet legfeljebb 70.000.000,- folyószámlahitel felvételt tartalmaz az átmeneti likviditás biztosítására.

## **IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:**

### **1. Egyéb felhalmozási célú kiadások**

#### **1.1. Beruházási és felújítási kiadások**

Devecser Város Önkormányzata és intézmények felhalmozási kiadásait a költségvetési rendelet 6. melléklet 253-277. sorai tartalmazzák.

A pályázatok felhalmozási kiadásait a költségvetési rendelet 6. melléklet 279-282. sorai tartalmazzák.