

Abádszalók Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2020. (II.28.) önkormányzati rendelete

Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

egységes szerkezetben

Abádszalók Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságára, az önkormányzatra, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre, általuk végzett feladatokra, a Közös Önkormányzati Hivatalra és általa végzett feladatokra.

2. §.

- (1) Az önkormányzat **önállóan működő és gazdálkodó intézménye az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal.**
- (2) Önkormányzat által fenntartott intézmények:
 - 1.) **Abádszalók Városi Önkormányzati Bölcsőde és Főzőkonyha Abádszalók, Kossuth L. út 6.**
 - 2.) **Abádi Benedek Művelődési Ház, Abádszalók, Mikszáth Kálmán út 3.**
 - 3.) **Hat Szín Virág Óvoda, Abádszalók, Kölcsey F. út 4.**
- (3) Egyéb feladatok, melyek részletezését és besorolását a **23. melléklet** szerint összeállított **CÍMREND** tartalmazza.

3. §¹

A Polgármester az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 1 551 510 ezer Ft-ban állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza, az állami támogatásokat a **4. melléklet** részletezi.
- (2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az üdülőhelyi feladatok támogatása jogcímen biztosított központi forrást idegenforgalmi célú kiadásaihoz rendeli felhasználni.

II. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

5. §.

- (1)² Az önkormányzat működési, fenntartási és felhalmozási célú kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg, melyet részleteiben a **2. melléklet** tartalmaz:

Működési kiadások előirányzata összesen:	1.058.906 ezer Ft
Ebből: a) személyi jellegű kiadások	439.561 ezer Ft
b) szociális hozzájárulási adó	62.631 ezer Ft
c) dologi jellegű kiadások	402.596 ezer Ft
d) önkormányzati települési támogatások	49.488 ezer Ft
e) működési célú támogatás Abádszalóki Református Egyházközség részére	39.862 ezer Ft
f) működési célú támogatás nonprofit szervezetnek	34.608 ezer Ft
g) általános és céltartalék	13.387 ezer Ft
h) államháztartáson belüli megelőlegezések	16.773 ezer Ft

- (2)³ Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **492.604 ezer Ft**, melyből
- a) az első lakáshoz jutók támogatására fordítható **330 ezer Ft**,
 - b) beruházási kiadás **396.978 ezer Ft**
 - c) felújítási kiadás **95.296 ezer Ft**

- (3) Európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztést költségvetésünk tartalmaz, részletezése a **21. melléklet**ben található.

III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

6. §.

- (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlegét a **14. melléklet** szemlélteti.

- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei, több éves kihatással járó döntéseivel kapcsolatos számításokat a **16. melléklet** mutatja be.
- (3) Az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évre tervezett kiadásait az **7. melléklet**, költségvetését részleteiben a **9. melléklet** mutatja be.
- (4)⁴ Az önkormányzat 2020.évi bevételei **277.308 ezer Ft pénzmaradvánnyal számol.**
- (5)⁵ Tartalék összege: **13.387 ezer Ft**
- (6)⁶ Az önkormányzat a szociális és gyermekjóléti feladatait 2019. évtől kezdődően az Abádszalóki Református Egyházközség útján látja el, melynek működéséhez 2020. évre **39.862 ezer Ft** támogatást biztosít.

IV. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

7. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 73 főben állapítja meg. A létszám részletezését a **22. melléklet** tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatotti létszámkeret maximumát 2020. évre 160 főben állapítja meg.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal létszámát 25 főben állapítja meg. Ezen belül a köztisztviselői létszám 19 fő. A köztisztviselői illetményalap összege a költségvetési törvényben szereplővel azonos: 38.650,- Ft.
- (4) A képviselőtestület a köztisztviselői cafetéria juttatás 2020. évi bruttó keretösszegét **200 ezer Ft**-ban határozza meg.

V. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

A./ Általános szabályok

8.§.

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) A költségvetési rendelet (előirányzatok) módosítása és a költségvetési hiány finanszírozásáról szóló döntés a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

- (3) A Polgármester jogosult az előirányzat módosítására alkalmanként 1 millió Ft összeghatárig a Képviselőtestület felé történő utólagos beszámolási kötelezettség mellett. Az utólagos beszámolási kötelezettség a soron következő rendelet módosítással egyidejűleg történik.
- (4)⁷ A Polgármester engedélyezi, hogy a központi forrásokból érkező meghatározott célra nyújtott támogatások, illetve a kapcsolódó kiadási tételek előirányzatai – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – folyamatosan a költségvetésbe beépítésre kerüljenek.

B./ Az önkormányzat és az intézmények kapcsolata, a gazdálkodás rendje

9. §.

- (1) Valamennyi intézmény, és feladat tekintetében a gazdálkodási, számviteli, adózási feladatokat az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal látja el.
- (2) Intézménybe telepített munkaügyi információs rendszerrel a **Hat Szín Virág Óvoda** rendelkezik.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetés elfogadását követő 30 napon belül valamennyi intézmény részére kiadja a részletes költségvetését. Az előirányzatok teljesítéséről negyedévente tájékoztatást ad részünkre.

C./ A költségvetés végrehajtása

10. §.

- (1) Az általános tartalék 10 millió Ft-os részének felhasználási szabályai:
- a.) A szállítók folyamatos kifizetése szükség esetén a tartalékból teljesíthető a 60 napon túli tartozás elkerülése érdekében.
 - b.) A tartalék ideiglenes bevonása engedélyezett olyan felhalmozási célú feladatok megvalósításához, amelyekkel működési kiadás megtakarítás érhető el.
 - c.) A tartalék keret a bevételekből a működés veszélyeztetése nélkül folyamatosan visszatöltendő.
- (2) **A képviselőtestület a költségvetés végrehajtása során a költségvetési egyensúly megteremtése, megtartása, a működőképesség folyamatosságának biztosítása, a fejlesztési lehetőségek kihasználása érdekében a következőket rendeli el:**
- a.) A bevételi pozíció javítása, a működési költségek csökkentése érdekében minden területen **élni kell a pályázati lehetőségekkel.**
 - b.) **A helyi adóbevételek növelése érdekében:**
 - ba) Folyamatosan végezni kell a **magánszemélyek kommunális adójának ellenőrzését** belső adategyeztetés formájában.

bb) Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2020. évben is végezni kell az **idegenforgalmi szálláshelyek helyszíni ellenőrzését**. Az ellenőrzésnél kiemelt feladat a szállásadói engedéllyel nem rendelkezők feltárása.

c.) **Az egyéb saját bevételek növelése érdekében**

ca) Szükség és lehetőség szerint javaslatot kell készíteni az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjának emelésére.

cb) Szigorú, következetes behajtási munkával – szükség szerint külső szervezet igénybe vételével – biztosítani kell a hátralékok mind teljesebb körű behajtását a bevételek teljes körénél.

d.) **Minden területen a szigorú, következetes takarékoság elvét kell követni.**

e.) Folytatni kell a tárgyalásokat az **Orvosi Ügyelet működtetésének** végleges kialakításáról, keresve a legoptimálisabb, költségtakarékos megoldást.

f.) Kiemelt figyelmet kell fordítani az önkormányzati törvényben, az államháztartási törvényben, egyéb kapcsolódó törvényekben és végrehajtási rendeleteikben meghatározott feladatok határidőben történő végrehajtására.


VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK


11. §.

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a **2020. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.**
- (2)⁸ Abádszalók Város Önkormányzata **2020. évi költségvetési rendeletének mellékletei** az alábbiak:
1. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi bevételei
 2. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi kiadásai
 3. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata és költségvetési szerveinek kiadásai kiemelt előirányzatokként
 4. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata és intézményei 2020. évre tervezett állami hozzájárulása
 5. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése feladatokként
 6. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évre tervezett önkormányzati települési támogatásai
 7. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évre tervezett kiadásai
 8. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2020. évi elemi költségvetése
 9. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi elemi költségvetése
 10. melléklet: Abádszalók Városi Önkormányzati Bölcsőde és Főzőkonyha 2020. évi elemi költségvetése
 11. melléklet: Abádi Benedek Művelődési Ház 2020. évi elemi költségvetése

12. melléklet: Hat Szín Virág Óvoda 2020. évi elemi költségvetése
13. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása
14. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi mérlege
15. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési mérlege működési és felhalmozási bontásban
16. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei, több éves kihatással járó döntések
17. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2020. évre vonatkozó saját bevételei, valamint a Stabilitási tv. 8.§. (2) szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege
18. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata által biztosított 2020. évi közvetett támogatásokról
19. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi előirányzat-felhasználási terve
20. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi felhalmozási célú feladatai
21. melléklet: Kimutatás az Európai Unió támogatással megvalósuló programokról
22. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata engedélyezett létszáma 2020. év
23. melléklet: Címrend a költségvetési rendelethez

Abádszalók, 2021. május 27.



(: Balogh Gyula :)
polgármester


(: Dr. Szabó István :)
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőjén került kihirdetésre.

Abádszalók, 2021. május 27.


Dr. Szabó István
jegyző

- ¹ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 1. §
- ² módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 2. §
- ³ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 3. §
- ⁴ módosította a 11/2020. (VIII.27.) rendelet 4. §
- ⁵ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 4. §
- ⁶ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 4. §
- ⁷ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 5. §
- ⁸ módosította a 8/2021. (V.27.) rendelet 6. §