

Abádszalók Város Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2018. (II.16.)

önkormányzati rendelete

Abádszalók Város Önkormányzata 2018. 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 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzat és az általa létrehozott társulások 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 intézmény:**

1.) **Abádszalók Városi Önkormányzati Bölcsőde és Főzőkonyha Abádszalók, Kossuth L. út 6.**

(3) **Önkormányzati társulások által fenntartott intézmények:**

1.) **Abádszalóki Remény Gondozási Központ** Abádszalók, Kossuth L. út 6/1.

2.) **Hat Szín Virág Óvoda** Abádszalók, Kölcsey F. út 4.

(4) Egyéb feladatok, melyek részletezését és besorolását a **18. melléklet** szerint összeállított **CÍMREND** tartalmazza.

¹ 3. §

A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **2.182.678 ,ezer Ft-**ban állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza, az állami támogatásokat a **3. melléklet** részletezi.
- (2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az általa beszedett idegenforgalmi adót, valamint az ehhez kapcsolódó üdülőhelyi feladatok támogatása jogcímen biztosított központi forrást idegenforgalmi célú kiadásaihoz rendeli felhasználni.

II. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

5. §.

² (1) 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: | 1.276.339 ezer Ft |
| Ebből: - személyi jellegű kiadások | 425.282 ezer Ft |
| - szociális hozzájárulási adó | 67.512 ezer Ft |
| - dologi jellegű kiadások | 348.292 ezer Ft |
| - szociális jellegű feladatok | 41.878 ezer Ft |
| - működési támogatás társulások részére | 340.965 ezer Ft |
| - működési célú támogatás nonprofit szervezeteknek | 31.133 ezer Ft |
| - egyéb pénzbeli juttatások | 563 ezer Ft |
| - általános és céltartalék | 0 ezer Ft |
| - államháztartáson belüli megelőlegezések | 20.714 ezer Ft |

- ³ (2) Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **898.113 ezer Ft**, melyből
- az első lakáshoz jutók támogatására fordítható **1.689 ezer Ft**,
 - beruházási kiadás **828.141 ezer Ft**
 - felújítási kiadás **68.284 ezer Ft**
- (3) Európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztést költségvetésünk tartalmaz.

III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

6. §.

- (1) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési mérlegét a **11. melléklet** szemlélteti.

- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei, több éves kihatással járó döntéseivel kapcsolatos számításokat a **13. melléklet** mutatja be.
- (4) Az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését részleteiben a **6. melléklet** mutatja be.
- (5) Az önkormányzat 2018. évi bevételei között **831.589 ezer forint pénzmaradvánnyal számol**, a kiadások előző évről áthúzódó tételeket nem tartalmazznak.
- ⁴ (6) **Tartalék összege 0 ezer Ft.**
- ⁵ (7) Az önkormányzat a szociális és gyermekjóléti feladatait 2014. évtől kezdődően az **Abádszalók és Térsége Szociális Önkormányzati Társulás által fenntartott Abádszalóki Remény Gondozási Központ** intézménye útján látja el, melynek működéséhez 2018. évre **45.162 ezer Ft** támogatást biztosít.
- ⁶ (8) Az óvodai ellátást az **Abádszalók Mikrotérségi Közoktatási Társulás** által fenntartott **Hat Szín Virág Óvoda** intézménye útján látja el, melynek működéséhez 2018. évre **4.095 ezer Ft** támogatást biztosít.

IV. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

7. §.

- ⁷ (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 52 főben állapítja meg. A létszám részletezését a kiadást bemutató mellékletek tartalmazzák.
- (2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatotti létszámkeret maximumát 2018. évre 300 főben állapítja meg.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal létszámát 24 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 2018. 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.

⁸ (2) A költségvetési hiány finanszírozásáról szóló döntés a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

⁹ (3) A képviselő-testület 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.

(4) A költségvetési rendelet előirányzatainak módosítása a (5) bekezdésben foglaltak kivételével a képviselő-testület hatásköre

(5) A képviselő-testület átruházott hatáskörben a polgármesternek engedélyezi, hogy rendkívüli, halasztást nem tűrő kiadások esetében esetenként maximum 100.000,- Ft értékig, éves összesen 1.000.000,- Ft összértéket nem meghaladóan – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – elsődlegesen az általános tartalék, szükség esetén a teljesített többletbevételek előirányzatai terhére módosíthat előirányzatot.

(6) Az utólagos tájékoztatási kötelezettségnek legalább a költségvetési év május, augusztus, november, illetve a költségvetési évet követő február hónapokban kell eleget tenni.

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) A személyi juttatások előirányzatai felett önállóan rendelkező intézmények a társulási fenntartásban működő

- Abádszalóki Remény Gondozási Központ
- Hat Szín Virág Óvoda

(3) Intézménybe telepített munkaügyi információs rendszerrel az alábbi intézmények rendelkeznek:

- Abádszalóki Remény Gondozási Központ
- Hat Szín Virág Óvoda

(4) 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 9 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:

- Folyamatosan végezni kell a **magánszemélyek kommunális adójának ellenőrzését** belső adategyeztetés formájában.
- Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2018. 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

- Szükség és lehetőség szerint javaslatot kell készíteni az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjának emelésére.
- A szociális intézmény térítési díjainak felülvizsgálatát, módosítását a jogszabályi előírások szerint el kell végezni.
- 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:

- A gazdálkodás során kiemelt figyelmet kell fordítani a társult önkormányzatokkal történő pénzügyi elszámolásra, a kintlévőségek alakulására.

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 **2018. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.**
- (2) Abádszalók Város Önkormányzata **2018. évi költségvetési rendeletének mellékletei** az alábbiak:
- ¹⁰ 1. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi bevételei
 - ¹¹ 2. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi kiadásai
 - ¹² 3. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata és Társulásai által fenntartott intézmények 2018. évre tervezett állami hozzájárulása
 - ¹³ 4. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése feladatonként
 5. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2018. évre tervezett ellátottak juttatásai
 - ¹⁴ 6. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évre tervezett kiadásai
 - ¹⁵ 7. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2018. évi elemi költségvetése
 - ¹⁶ 8. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi elemi költségvetése
 - ¹⁷ 9. melléklet: Abádszalók Városi Önkormányzati Bölcsőde 2018. évi elemi költségvetése
 - ¹⁸ 10. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása
 - ¹⁹ 11. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi mérlege
 - ²⁰ 12. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési mérlege működési és felhalmozási bontásban
 13. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei, több éves kihatással járó döntések
 14. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2018. évre vonatkozó saját bevételei, valamint a Stabilitási tv. 3.§.(1) szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege
 15. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata által biztosított 2018. évi közvetett támogatásokról
 16. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi előirányzat-felhasználási terve
 - ²¹ 17. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2018. évi felhalmozási célú feladatai
 18. melléklet Címrend a költségvetési rendelethez

Abádszalók, 2018. február 15.


(: Balogh Gyula :)
polgármester


(: Dr. Szabó István :)
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőjén került kihirdetésre.

Abádszalók, 2018. február 16.



Dr. Szabó István
jegyző

- ¹ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 1. §-a
- ² módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 2. §-a
- ³ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 3. §-a
- ⁴ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 4. §-a
- ⁵ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 5. §-a
- ⁶ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 6. §-a
- ⁷ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 7. §-a
- ⁸ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 8. §-a
- ⁹ kiegészítette a 6/2019. (V.31.) rendelet 9. §-a
- ¹⁰ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (1)-e
- ¹¹ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (2)-e
- ¹² módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (3)-e
- ¹³ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (4)-e
- ¹⁴ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (5)-e
- ¹⁵ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (6)-e
- ¹⁶ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (7)-e
- ¹⁷ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (8)-e
- ¹⁸ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (9)-e
- ¹⁹ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (10)-e
- ²⁰ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (11)-e
- ²¹ módosította a 6/2019. (V.31.) rendelet 10. § (12)-e