

# Abádszalók Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2019. (II.15.)

önkormányzati rendelete

Abádszalók Város Önkormányzata 2019. 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 2019. 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 társulás által fenntartott költségvetési szervre, általa 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.**
  - 2.) **Abádi Benedek Művelődési Ház Abádszalók Mikszáth Kálmán út 3.**
- (3) **Önkormányzati társulás által fenntartott intézmények**
  - 1.) **Hat Szín Virág Óvoda** **Abádszalók, Kölcsey F. út 4.**
- (4) Egyéb feladatok, melyek részletezését és besorolását a **20. melléklet** szerint összeállított **CÍMREND** tartalmazza.

3. §<sup>1</sup>

A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **2.269.886 ezer Ft**-ban állapítja meg.

## I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

### 4. §.

- (1) Az önkormányzat 2019. 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. §.

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

<b>Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>1.542.464 ezer Ft</b>
Ebből: a) személyi jellegű kiadások	<b>450.637 ezer Ft</b>
b) szociális hozzájárulási adó	<b>68.131 ezer Ft</b>
c) dologi jellegű kiadások	<b>341.654 ezer Ft</b>
d) szociális jellegű feladatok	<b>53.993 ezer Ft</b>
e) működési támogatás társulások részére	<b>493.094 ezer Ft</b>
f) működési célú támogatás nonprofit szervezeteknek	<b>67.787 ezer Ft</b>
g) működési célú támogatás egyház részére	<b>43.650 ezer Ft</b>
h) egyéb pénzbeli juttatások	<b>563 ezer Ft</b>
i) általános és céltartalék	<b>3.644 ezer Ft</b>
j) államháztartáson belüli megelőlegezések	<b>19.311 ezer Ft</b>

- (2)<sup>3</sup> Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **727.422 ezer Ft**, melyből
- a) az első lakáshoz jutók támogatására fordítható **780 ezer Ft**,
  - b) beruházási kiadás **654.467 ezer Ft**
  - c) felújítási kiadás **72.175 ezer Ft**

- (3) Európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztést költségvetésünk tartalmaz, a **18. melléklet**.

### III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

#### 6. §.

- (1) Az önkormányzat 2019. 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.
- (3) Az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését részleteiben a **5. melléklet** mutatja be.
- (4) Az önkormányzat 2019. évi bevételei között **857.697 ezer forint pénzmaradvánnyal számol,**
- (5)<sup>4</sup> Tartalék összege: **3.644 ezer Ft**
- (6) Az önkormányzat a szociális és gyermekjóléti feladatait 2019. évtől kezdődően az **Abádszalóki Református Egyházközség** útján látja el, melynek működéséhez 2019. évre **43.650 ezer Ft** támogatást biztosít.
- (7)<sup>5</sup> Az óvodai ellátást az **Abádszalók Mikrotérségi Közoktatási Társulás** által fenntartott **Hat Szín Virág Óvoda** intézménye útján látta el 2019.08.31-ig. 2019.08.31-én a fenti Társulás megszűnt az óvoda az Önkormányzat intézményeként folytatta működését. A Társulás működéséig **47.334 ezer Ft** működési támogatás került átadásra.

### IV. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

#### 7. §.

- (1)<sup>6</sup> A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 78 főben állapítja meg. A létszám részletezését a kiadást bemutató mellékletek tartalmazzák.
- (2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatotti létszámkeret maximumát 2019. évre 300 főben állapítja meg.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal létszámát 28 főben állapítja meg. Ezen belül a köztisztviselői létszám 19 fő. A köztisztviselői illetményalap összege 46.380,- Ft.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői cafetéria juttatás 2019. 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)<sup>7</sup> 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.

#### **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

Hat Szín Virág Óvoda

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

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 11 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 2019. 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 igénybevételével – 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 **2019. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.**
- (2) Abádszalók Város Önkormányzata **2019. évi költségvetési rendeletének mellékletei** az alábbiak:
1. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi bevételei
  2. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi kiadásai

- 2/a melléklet Abádszalók Város Önkormányzata 2019.évi kiemelt előirányzatokkénti kiadásai
3. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata és Társulásai által fenntartott intézmények 2019. évre tervezett állami hozzájárulása
4. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2019. évre tervezett ellátottak juttatásai
5. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évre tervezett kiadásai
6. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2019. évi elemi költségvetése
7. melléklet: Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi elemi költségvetése
8. melléklet: Abádszalók Városi Önkormányzati Bölcsőde 2019. évi elemi költségvetése
9. melléklet Abádi Benedek Művelődési Ház 2019.évi elemi költségvetése
10. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása
11. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi mérlege
12. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzatának 2019. 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 2019. 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 2019. évi közvetett támogatásokról
16. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi előirányzat-felhasználási terve
17. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi felhalmozási célú feladatai
18. melléklet: Abádszalók Város Önkormányzata 2019. évi EU.s forrásból megvalósuló beruházásai
19. melléklet Abádszalók Város Önkormányzata engedélyezett létszáma 2019.
20. melléklet Címrend a költségvetési rendelethez

**Abádszalók, 2020. július 15.**

  
(: Balogh Gyula :)  
polgármester

  
(: Dr. Szabó István :)  
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőjén került kihirdetésre.

Abádszalók, 2020. július 15.



Dr. Szabó István  
jegyző

- <sup>1</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 1. §.-a
- <sup>2</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 2. §.-a
- <sup>3</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 3. §.-a
- <sup>4</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 4. §.-a
- <sup>5</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 5. §.-a
- <sup>6</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 6. §.-a
- <sup>7</sup> módosította a 8/2020. (VII.15.) rendelet 7. §.-a