

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

**Előterjesztés címe:** Abádszalók Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(I.26.) önkormányzati rendeletének módosításáról

**Előterjesztő neve:** Balogh Gyula polgármester

**Előadó neve:** Veresné Juhász Anna pénzügyi irodavezető

**Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése:**

**Pénzügyi ellenőrzés**

- az előterjesztés aláírását javasolom – nem javasolom

(amennyiben az előterjesztés tárgya alapján szükséges)

- a fedezet rendelkezésre áll igen – nem

.....  


**pénzügyi ellenjegyző**

**Törvényességi ellenőrzés**

**Abádszalók, 2023. szeptember 19.**



.....  
**Dr. Lipták Tünde**  
**jegyző**



## **ABÁDSZALÓK VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL**

5241 Abádszalók, Deák F. út 12.

Tel.: 59/535-118

E-mail: [polgarmester@abadszalok.hu](mailto:polgarmester@abadszalok.hu)

Előterjesztő: Balogh Gyula polgármester

Előterjesztést készítette: Veresné Juhász Anna pénzügyi irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőriztem: Dr. Lipták Tünde jegyző

Döntés formája: rendelet

Szavazás módja: minősített többség

### **ELŐTERJESZTÉS**

**Abádszalók Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. szeptember 26-án  
tartandó ülésére**

**Abádszalók Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(I.26.)  
önkormányzati rendeletének módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendelet negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig módosítható.

Abádszalók Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése a 2/2023. (I.26.) rendeletével került elfogadásra.

A 2023. évi költségvetésünk módosítását központi hatáskörben a májusi normatíva változása, a települési önkormányzatok rendkívüli támogatása, a 2023. évi bérnövekmény kompenzálása és az előző évi állami támogatás elszámolása teszi szükségessé.

A saját hatáskörű változások körében a működési bevételeknél 104 093 648.- Ft növekedés mutatható ki.

- Korrigálásra került a bérbeadásból származó bevétel 12 000 000.- Ft-tal, a számvitelnek megfelelően tulajdonosi bevételre került át.
- A tulajdonosi bevételünk a fent említett összegen felül növekedett 2 644 994.- Ft összeggel, mely az előző évek könyvelési tételeinek helyesbítése.
- A közüzemi számlák emelkedésének következménye a közvetített szolgáltatás növekedése.
- Jelentős tételt jelent az áfa visszatérülés, mely a főzőkonyha beruházásra nyert összeg áfája.
- Kártérítés összegét takarja az egyéb működési bevételek növekménye.

A támogatás értékű bevételeknél a működési célú támogatások államháztartáson belülről érkező összegeken belül:

- Átcsoportosításra került az útfelújításhoz felhalmozási célra átvett pénzeszköz, a felhalmozási bevételekhez.
- Nőtt az elkülönített állami pénzalaptól a 2023/2024 évi közmunka program idei költségvetési évre eső összegével.

- Tomajmonostorától átvett pénzeszköz csökkent a bérkompenzálásra kapott állami támogatás összegével.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről érkező támogatási összegeket két uniós pályázatnak köszönhetjük.

A képviselő-testületi hatáskörű előirányzat módosításunk következtében **1 017 230 637 - Ft-tal** emelkedik előirányzatunk.

A módosítást eredményező fő összetevőket lentebb részletezzük.

Ezek hatásaként a bevételi oldalon:

**Központi hatáskörben:**

- **Normatív támogatások előirányzata 15 766 896 Ft-tal növekedett**
- **Kiegészítő állami támogatás 17 993 904 Ft bevételt eredményezett, pályázaton nyertünk (REKI)**

**Képviselő-testületi hatáskörben:**

- **Működési bevételek előirányzata 104 093 648, - Ft összeggel növekedett.** Jelentősen nőtt az általános forgalmi adó visszatérülés összege, 96 493 461.- Ft-tal, mely túlnyomó részben a közétkeztetést szolgáló konyha beruházási pályázatunk áfája.
- **Támogatás értékű bevételünk előirányzata összességében 915 212 370, - Ft-tal növekedett.**
- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzati összeg 129 950 233, - Ft összeggel növekedett**  
Az elkülönített állami pénzalaptól kapott bevétel 146 476 909, - Ft összeggel növelte a közmunka program adta lehetőségünket.  
Csökkenést jelentett a működési célról felhalmozási célra történő átcsoportosítás.
- **Egyéb felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről előirányzatunk a közétkeztetést szolgáló főzőkonyhára, a bel és külterületi utak felújítására nyert pályázati összeggel 769 952 151.- Ft-tal emelkedett.**
- **Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívül bevételünk 15 309 986.- Ft, mely a külterületű utak fejlesztése pályázat önrésze.**
- **A Finanszírozási bevételünk -35 836 181.- Ft-tal csökkent, a pénzmaradvány elszámolása következtében.**

Kiadási oldalon:

**1./ Működési és fenntartási kiadások mindösszesen 173 216 126, - Ft-tal növekedett, ezen belül:**

- Bér és járulék kiadásunk 110 045 372, - Ft-tal növekedett
- Dologi kiadásunk 83 269 420, -Ft összeggel növekedett.
- Települési támogatás 380 000 Ft összeggel növekedett
- Működési célra átadott pénzeszköz -20 478 666 Ft-tal csökkent.

**2./ Működési célú tartalékunk 7 859 271 Ft-tal nőtt.**

**3./ Felhalmozási célú kiadásunk előirányzatát 836 155 240, - Ft-tal növeltük ebből**

- beruházási célú kiadás 449 896 930 - Ft-tal nőtt
- felújítási célú kiadás: 384 426 828, - Ft-tal nőtt
- Egyéb felhalmozási kiadás: 1 831 482 -Ft-tal nőtt

Az előirányzat módosítás teljes körű részletezését az előterjesztés 1. melléklete, illetve a rendelet módosítás mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési rendelet módosítás a bevételi és kiadási előirányzatok módosításán túl tartalmazza a gazdálkodás és könyvvizetés zavartalan lebonyolításához szükséges előirányzat módosítási szabályozási javaslatokat, illetve a polgármester hatáskörébe rendelt pénzügyi keret meghatározását a rendkívüli, halasztást nem tűrő feladatok finanszírozhatóságának szabályos elérése érdekében.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Jat. 17.§-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével fel kell, hogy mérje a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetén az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait;
  - ab) környezeti és egészségi követelményeit;
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint;
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A fentiek alapján az alábbi megállapításokat teszem:

#### **I. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

#### **II. A tervezett jogszabály környezeti és egészségügyi következményei:**

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban, valamint a Környezetvédelmi Programban rögzítettek megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

**III. A tervezett jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**IV. A tervezett jogszabály megalkotásának szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:**

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár

**V. A tervezett jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A tervezett jogszabály alkalmazásához a szervezeti feltételek rendelkezésre állnak, további tárgyi, személyi, pénzügyi feltételek biztosítását nem igényli.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak áttanulmányozására és a rendelet tervezet szerinti elfogadására!

Abádszalók, 2023. szeptember 19.



*Veresné Juhász Anna*  
Veresné Juhász Anna  
pénzügyi irodavezető

**Abádszalók Város Önkormányzat Képviselő testületének ..../2023. (IX.26.) rendelete  
A 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(I.26.) önkormányzati rendeletének  
módosításáról**

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 Abádszalók Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (I.26.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

**1.§**

A Rendelet 3.§ helyébe a következő rendelkezés lép:

A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **2 431 213 416 Ft**-ban állapítja meg.

**2.§**

A Rendelet 5.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(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: 1 003 575 141 Ft**

Ebből: személyi jellegű kiadások: **384 200 377 Ft**

szociális hozzájárulási adó: **47 039 714 Ft**

dologi jellegű kiadások: **421 812 953 Ft**

önkormányzati települési támogatások: **53 275 659 Ft**

egyéb működési célú kiadás államháztartáson belülre **10 815 626 Ft**

működési célú támogatás Abádszalóki, Tomajmonostorai Református

Egyházközség részére **4 012 768 Ft**

működési célú támogatás nonprofit szervezetnek **37 488 232 Ft**

általános és céltartalék **27 859 271 Ft**

Államháztartáson belüli megelőlegezések **17 070 541 Ft**

**3.§**

A Rendelet 5.§ (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(2) Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **1 427 638 275 Ft**, amelyből

a) az első lakáshoz jutók támogatására fordítható **1 087 805 Ft**,

b) lakhatással kapcsolatosan nyújtott támogatásra fordítható **0 Ft**

c) beruházási kiadás **449 896 930 Ft**

d) felújítási kiadás **975 909 863 Ft**

e) pályázati pénz visszafizetése **743 677 Ft**

**4.§**

A Rendelet 6.§ (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(4)Az önkormányzat 2023.évi bevételei között **639 758 505 forint pénzmaradvánnyal számol.**

**5.§**

A Rendelet 6.§ (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
(5) Tartalék összege **27 859 271 Ft**

**6.§**

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklet helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklet helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (12) A Rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (13) A Rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
- (14) A Rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
- (15) A Rendelet 19. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.

Abádszalók, 2023 szeptember „..”

Balogh Gyula  
polgármester

Dr. Lipták Tünde  
jegyző

