



## 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: Balázs Lajosné pénzügyi iroda

Döntés formája: rendelet

Szavazás módja: minősített többség

Törvényességi szempontból ellenőriztem: Dr. Szabó István

### E L Ő T E R J E S Z T É S

#### **Abádszalók Város Képviselő-testületének 2020. augusztus 26-án tartandó ülésére Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020.(II. 28.) 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 2020. évi költségvetése 1/2020. (II.28.) rendeletével került elfogadásra.

A 2020. évi költségvetés módosítását elsősorban a koronavírus járvány okozta negatív gazdasági hatások, a kiadások növekedése, bizonyos bevételek csökkenése indokolja. Az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának megőrzése még takarékosabb gazdálkodást és bizonyos megszorításokat igényel, emellett a költségvetés módosítás tervezetének elkészítésekor arra törekedtünk, hogy a kötelező önkormányzati feladatok ellátása semmilyen szinten nem sérülhet.

Központi hatáskörben a májusi normatíva felmérés eredménye, valamint a bérkompenzáció és a minimálbér, garantált bérminimum emelkedését kompenzáló támogatás, az üdülőhelyi feladatok támogatásának elvonása, az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás, a rendkívüli önkormányzati támogatás teszi szükségessé. Ezek összességében közel 12,5 millió Ft növekedést eredményeznek.

A képviselő-testületi hatáskörű előirányzat módosításunk következtében 278,9 millió Ft-tal nő előirányzatunk, melynek fő összetevőit lentebb részletezzük.

Ezek hatásaként a bevételi oldalon:

#### **Központi hatáskörben:**

- **Normatív támogatások előirányzata 16 875 980,- Ft-tal csökkent** az üdülőhelyi feladatok támogatásának elvonása az óvoda pedagógusok bértámogatása, óvoda működési támogatása; települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatásának változása, valamint a kulturális illetmény pótlék miatt.

- **Központosított támogatás előirányzat 28 570 641,- Ft-tal növekszik,** 2020. évi bérkompenzáció a garantált bérminimum miatti kiegészítő támogatás a bölcsődei bérintézkedéshez kapcsolódó kiegészítő támogatás a települési önkormányzatok vissza nem térítendő rendkívüli támogatása, az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás, valamint a 2019.évi támogatás elszámolásából eredő pótló igény miatt.
- **Előző évi elszámolásból származó bevétel teljesülése előirányzatunk 832 390,-Ft** összeggel **növekedett,** a 2019.évi központi költségvetési beszámolót követő elszámolás eredményeként.

#### **Képviselő-testületi hatáskörben:**

- **Működési bevételek előirányzata 13 377 000,-Ft** összeggel **csökken** a Főzőkonyha készletértékesítésének csökkenése miatt. A közvetített szolgáltatások bevételeinek emelését a Tanuszoda részére továbbszámlázott közmű költségek tették szükségessé, valamint nőtt az Áfa is.
- **Közhatalmi bevételek előirányzata 20 500 000,-Ft** összeggel **csökken** a gépjárműadó teljes elvonása miatt és az idegenforgalmi adó várható bevételeinek jelentős csökkenése miatt.
- **Támogatás értékű bevételünk előirányzata 249 273 368,- Ft-tal növekszik,** melyet egyrészt a közmunkaprogramok lebonyolítására kapott támogatás a működési célú pénzmaradvány igénybevétele az egészségügyi dolgozók rendkívüli juttatása a nyári diákmunkában foglalkoztatottak támogatása, valamint az egyéb működési célú hazai pályázatokra kapott támogatások összege adja.
- **Felhalmozási bevétel előirányzatunk 148 068 576,-Ft** összeggel **növekszik** a Bölcsődei férőhely kapacitásának bővítése kapcsán elnyert pályázat előlege miatt 154 568 576,-Ft összeggel, viszont csökken két hazai projekt támogatás előirányzat átcsoportosítása miatt.
- **Pénzmaradvány előirányzatunk 84 550 451,-Ft** összeggel **csökken,** amit a működési célú pénzmaradvány igénybevétele tesz szükségessé.

#### Kiadási oldalon:

- 1./ **Működési és fenntartási kiadások mindösszesen 123 243 687,- Ft-tal növekednek,** ezen belül:
  - Bér és járulék kiadásunkat 93 000 900,- Ft-tal növeljük.
  - Dologi kiadásainkat 8 012 138,- Ft-tal csökkentettük.
  - Egyéb elvonások és befizetések 21 622 061,-Ft-al növekszik.
  - Civil szervezetek támogatása 900 000,- Ft-tal csökken.
  - Egyéb műk.c. támogatás áh-án kívülre Tisza-tó Kft.részére 17 532 864,-Ft-al növekszik.
- 2./ **Működési célú tartalékunkat 2 496 536- Ft-tal növeljük.**
- 3./ **Felhalmozási célú kiadásunk előirányzatát 164 787 742,- Ft-tal növeltük.**
- 4./**Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése összegének előirányzata nem változott.**
- 5./**Előző évi elszámolásból származó visszafizetések összege 913 579,-Ft összeggel növekedett.**

A módosítás bevételi oldalon keletkezett 17,0 millió Ft összegű elvonással szemben a kiadási oldalon összességében 26,04 millió Ft összegű csökkentést terveztünk be költségvetésünkbe, ami az alábbiak szerint tevődik össze:

- Bér és járulék kiadásunkat 6 853 721,- Ft
- Dologi kiadásainkat 17 681 116,- Ft
- Beruházási kiadás 612 000,-Ft
- Civilek kiadás 900 000,-Ft

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

**Intézményenként és feladatonként az alábbiak szerint ismertetem a módosító javaslatot:**

**Bölcsőde és Főzőkonya:**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom, összesen 416.320,- Ft.

**Hivatal:**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom, összesen 717.255,- Ft.

**Művelődési Ház:**

- Elvonásra kerül a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom,
- Idén nem kerül megrendezésre a Rock fesztivál és a művésztelep  
összesen 931.185,- Ft kiadás csökkentés érhető el.

**Óvoda:**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom
- Felfüggesztésre kerül a munkáltatói döntésen alapuló személyi juttatások kifizetése 6 főt érintően
- Dologi kiadások köréből elvonásra kerülnek a későbbre tehető eszközbeszerzések (csúszdalap, gyerekágy, léglabda, laptop),  
összesen 2.721.266,- Ft megtakarítást elérve

**Képviselők, bizottsági tagok, alpolgármester:**

- Felfüggesztésre kerül a képviselők, nem képviselő bizottsági tagok és az alpolgármester 2020. augusztustól decemberig terjedő időszakra járó tiszteletdíja, összesen 3.657.735,- Ft

**Városüzemeltetés:**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom

- dologi kiadások csökkentése (üzemeltetési anyag, gázolaj, kóbor ebek befogása, konténer ürítés),  
összesen 4.069.740,- Ft

#### **Önkormányzati vagyonnal gazdálkodás:**

- 2020. évi KÖTIVIZIG felé fennálló, strand bérleti díjára vonatkozó 3.641.636,- Ft összegű tartozás fizetési halasztási kérelem folytán nem terheli az idei évi költségvetést, továbbá a bérleti díjhoz tévesen tervezett ÁFA törlésre került,
- Szemétszállításra betervezett 2,5 M Ft dologi kiadás elvonásra került,
- állandó megbízáson alapuló ügyvédi munkadíj törlésre került,  
összesen 7.739.186,- Ft megtakarítást elérve.

#### **Védőnői Szolgálat:**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom
- Nőgyógyász szakorvos 2020. március, április, május hónapokban nem nyújtott szolgáltatást, kiadása csökkentésre került,  
összesen 307.370,- Ft

#### **Könyvtár:**

- Elvonásra kerül a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom
- Karbantartási kiadások (vizesblokk, fűtés felújítás) elvonásra kerültek,  
összesen 528.130,- Ft

#### **Iskolai étkeztetés:**

- vásárolt ételmezés kiadása 4.000.000,- Ft-tal csökkent.

#### **Egészségügyi dolgozó II. felnőtt körzet, temetőgondnok**

- Elvonásra kerül valamennyi dolgozótól a bankszámla hozzájárulás, valamint az év végi jutalom

**Civilszervezetek** támogatása elvonásra kerül 900.000,- Ft összegben.

#### **Tisza-tó Strand Nonprofit Kft.:**

Üdülöhelyi feladatok támogatása	5 567 900 (10 M Ft-tal csökkentésre került)
IFA átadás	7 000 000 (7 M Ft-tal csökkentve)
Művelődési ház költséglevonás	-3 660 561
Babamúzeum költség levonás	-1 971 000
Kompenzálás part bérleti díj	-3 238 648
Kisfaludy pályázat önerő	24 533 173 (többlettámogatásként kerül beépítésre)
Önkormányzati támogatás	10 000 000

**Az általános tartalék összege: 9,4 M Ft.**

Ugyanakkor nem jelenik meg jelen módosításban, de kedvező esélyekkel számolhatunk a rendkívüli önkormányzati támogatással, a 40 M Ft összegű, TOP-2.1.2. Zöld Város pályázathoz kapcsolódó többlettámogatási igény elnyerésével.

Nem került a költségvetésen átvezetésre az óvoda társulás megszüntetését követő záróelszámolás utáni tagönkormányzati tartozások, valamint a közös önkormányzati hivatal működéséhez a tagönkormányzat eddig ki nem fizetett hozzájárulása, melyek összege 9,3 M Ft.

Nem került beépítésre, de várható bevétel: kiegészítő támogatás bérkiadáshoz 6.185.424,- Ft összegben.

Az Abádszalóki Református Egyházközséggel történő egyeztetést követően az Egyház idei évi támogatása 2 M Ft-tal csökkenthető, mely szintén nem szerepel tényadatként a módosításban.

Abádszalók Város Önkormányzata a COVID-19 elleni védekezésre, a lakosság ezzel összefüggő támogatására 5,6 M Ft-ot fordított.

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.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítást előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

***Társadalmi, gazdasági hatások***

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

***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.*

***Adminisztratív terheket befolyásoló hatások***

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

***A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei***

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


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

*A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.*

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a fentiek megvitatását követően a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását.

Abádszalók, 2020. augusztus 19.

  
(: Balogh Gyula:)  
polgármester

## Abádszalók Város Önkormányzata

/2020. (VIII.27.)

### önkormányzati rendelete

#### Abádszalók Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 28.) 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 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.28.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§. A Rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét **1 449 861 ezer 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:

<b>Működési kiadások előirányzata összesen:</b>	<b>983.701 ezer Ft</b>
Ebből: a) személyi jellegű kiadások	<b>438.781 ezer Ft</b>
b) szociális hozzájárulási adó	<b>62.498 ezer Ft</b>
c) dologi jellegű kiadások	<b>333.175 ezer Ft</b>
d) önkormányzati települési támogatások	<b>42.414 ezer Ft</b>
e) működési célú támogatás Abádszalóki Református Egyházközség részére	<b>39.862 ezer Ft</b>
f) működési célú támogatás nonprofit szervezetnek	<b>35.708 ezer Ft</b>
g) általános és céltartalék	<b>14.490 ezer Ft</b>
h) államháztartáson belüli megelőlegezések	<b>16.773 ezer Ft”</b>

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

„(2) Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **466.160 ezer Ft**, melyből

a) az első lakáshoz jutók támogatására fordítható **330 ezer Ft**,

b) beruházási kiadás **362.940 ezer Ft**

c) felújítási kiadás **102.890 ezer Ft**

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

„(4) Az önkormányzat 2020.évi bevételei **277.308 ezer Ft pénzmaradvánnyal számol.**

5.§. A Rendelet 6.§. (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Tartalék összege: **14.490 ezer Ft**

6.§. A Rendelet 8. §-a a következő (4) bekezdésekkel egészül ki:

„(4) 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.”

7.§.

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe 5. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe 6. melléklet lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe 7. melléklet lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe 8. melléklet lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe 9. melléklet lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe 10. melléklet lép.
- (11) A Rendelet 11. melléklete helyébe 11. melléklet lép.
- (12) A Rendelet 12. melléklete helyébe 12. melléklet lép.
- (13) A Rendelet 13. melléklete helyébe 13. melléklet lép.
- (14) A Rendelet 14. melléklete helyébe 14. melléklet lép.
- (15) A Rendelet 15. melléklete helyébe 15. melléklet lép.
- (16) A Rendelet 20. melléklete helyébe 16. melléklet lép.

8.§. Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

9.§. A Képviselő-testület utasítja az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatalt, hogy a módosításokat a költségvetésben, a számviteli nyilvántartásokon vezesse át.

10.§. Hatályát veszti a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról és egyéb juttatásairól szóló 10/2019.(X.29.) önkormányzati rendelet.

Abádszalók, 2020. augusztus 26.



(: Balogh Gyula :)  
polgármester

(: Dr. Szabó István : )  
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőjén került kihirdetésre.

Abádszalók, 2020. augusztus 27.

Dr. Szabó István  
jegyző

