

**Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2022.(III.....) rendelete
Nagymaros Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I. fejezet

Általános rendelkezések

1. §.

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed Nagymaros Város Önkormányzatára, Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Nagymarosi Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat költségvetési szerveire.

II. fejezet

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak fő összege

2. §.

- (1) A képviselő-testület Nagymaros Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének
- | | |
|------------------------|---------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 1.623.811.119.- Ft-ban |
| b) bevételi főösszegét | 1.623.811.119.- Ft-ban állapítja meg, |
- költségvetési egyenlegét 0 forintban, melyből 0 forint működési, 0 forint fejlesztési hiány állapítja meg.
- (2) A bevételi főösszeg 374.355.683.- Ft pénzforgalom nélküli bevételt (előző évi maradványt) tartalmaz.

3. §.

- (1) Az önkormányzat összesített **2022. évi költségvetési kiadásait** kiemelt előirányzatokként az **3.a. számú melléklet** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 1.082.412.044.- Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 65.849.000.- Ft |
- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadási** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4. §.

(1) Az önkormányzat összesített **2022. évi költségvetési bevételeit** kiemelt előirányzatonként a **3.a.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 915.271.044.- Ft |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 45.990.000.- Ft |

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési mérlegét a **3.a számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **10. számú melléklet** tartalmazza.

- | | |
|--|------------------|
| a) beruházási kiadások bruttó előirányzata | 1.905.000.- Ft |
| ebből: | |
| - védőnők eszközbeszerzés | 1.500.000.- Ft |
| - beruházási áfa | 405 000.- Ft |
| b) felújítási kiadások bruttó előirányzata | 209.241.141.- Ft |
| - hivatal épületének felújítása | 47.541.320.-Ft |
| - könyvtár-művház mosdó | 29.095.324.- Ft |
| - könyvtár művház tető | 65.041.108.- Ft |
| - VM vízelvezető | 13.292.362.- Ft |
| - VM partfal | 9.828.425.- Ft |
| - beruházási ÁFA | 44.442.602.- Ft |

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **3. számú melléklet** tartalmazza.

(4) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 6.000.000 Ft

(5) A **8 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**8.sz. melléklet**)

(6) Az Önkormányzat 2022 évi költségvetésének 3. számú mellékletében 6.1 sor az irányítószervi támogatások összege 442.906.369.- Ft.

Ebből: Polgármesteri Hivatal működésére	135.016.010.- Ft
Óvoda működésére	196.777.510.- Ft
Gondozási Központ	77.169.259.- Ft
Művház-Könyvtár	33.943.590.- Ft

5. §.

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített létszám-előirányzatát a 4. számú melléklet az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám –99,5 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 99,5 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 8 fő

6. §.

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 71.291.000.- Ft.

III. fejezet

A Polgármesteri Hivatal költségvetése

7. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnak 2022. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 139.746.579.- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 139.746.579.- Ft-ban állapítja meg.

finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 135.016.010.- Ft
2021. évi pénzmaradvány 2.630.569.- Ft

Lásd a 3.c számú melléklet.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 139.746.579.- Ft. Ennek részletes bemutatása a 3.c. számú mellékletben található.

8. §.

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a 4. sz. mellékletben

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 28 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 28 fő.

IV. fejezet

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása

9. §. Nagymaros Város Óvodák

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Nagymarosi Napközi Otthonos Óvoda 2022. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	197.642.879.- Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	197.642.879.- Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 196.777.510.- Ft
2021 évi pénzmaradvány 865.369.- Ft

Lásd **3.d. számú melléklet**.

(2) Az Óvodák költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 197.642.879.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **3d. számú mellékletben** található.

10. §.

A képviselő-testület az Óvodák 2022. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **4. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 36.5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 36.5 fő.

V. fejezet

11. §. A Gondozási Központ gazdálkodása

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Gondozási Központ 2022. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	101.394.695.- Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	101.394.695.- Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 77.169.259.- Ft
2021 évi pénzmaradvány 2.425.356.- Ft
saját bevételek 21.800.000.- Ft

Lásd **3f. számú melléklet**.

12. §.

A képviselő-testület a Gondozási Központ 2022. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **4. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 11 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő.

VI. fejezet

13. §.

A Művelődési Ház és Könyvtár (MHK) gazdálkodása

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az MHK 2022. évi költségvetési

- | | |
|-----------------------------|------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 36.766.002.- Ft-ban |
| b) finanszírozási bevételek | 36.766.002.- Ft-ban állapítja meg. |

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 33.943.590.- Ft
2021 évi pénzmaradvány 822.412.- Ft
saját bevételek 2.000.000.- Ft

Lásd **3e. számú melléklet**.

(2) Az MHK költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 36.766.002.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **3e. számú mellékletben** található.

14. §.

A képviselő-testület az MHK 2022. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **4. sz. mellékletben**

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 4 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

VII. Fejezet

Az önkormányzat saját költségvetése

15. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetési

- | | |
|------------------------|---|
| a) kiadási főösszegét | 1.148.261.044.- Ft-ban |
| b) bevételi főösszegét | 1.148.261.044.- Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 469.304.192.- Ft. |

- finanszírozási bevételek: 2021. évi pénzmaradvány 367.611.977.- Ft
2022. évi állami támogatás megelőlegezés 19.127.000.- Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 1.087.412.044 Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 60.849.000.- Ft |

Ennek részletes bemutatása a **3b. számú mellékletben** található.

16. §.

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **3b.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

- c) a kötelező feladatok bevételei: 1.100.271.044.- Ft
- d) az önként vállalt feladatok bevételei: 47.990.000.- Ft

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 185.000.000.- Ft, melynek részletezését a **9b. számú melléklet** tartalmazza.

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása 38.213.996.- Ft

17. §.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszám – előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **4. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 20 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 20 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

VI. fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. §.

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, valamint a költségvetési szervek vezetőit, a 2022. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(7) A Polgármester a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül is vállalhat esetenként 500.000,- Ftig pénzügyi kötelezettséget a költségvetésben nem szereplő feladatokra.

(8) A Polgármester a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül vállalhat esetenként 2.000.000 millió forintig pénzügyi kötelezettséget, a forrás egyidejű megjelölésével, a költségvetésben szereplő feladatokra, A nettó 500.000 Ft feletti, de 2.000.000 Ft-ot el nem érő pénzügyi kötelezettség vállalása esetén a polgármesternek a Képviselő-testület utólagosan a döntését követő testületi ülésen tájékoztatnia kell.

(9) A polgármester saját hatáskörben jogosult a jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni, az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő testületi ülésen beszámolni köteles. *(Megjegyzés : különösen indokolt a jelenlegi Orosz- Ukrán háborús helyzetre tekintettel!)*

19. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2022. évben az alábbiakat határozza meg:

- a.) Köztisztviselői illetményalap 52.600,-- Ft.
- b.) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete a 2022. évi illetményalap ötszörösében, azaz bruttó 263.000 Ft/év/fő összegben állapítja meg.
- c.) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 30 %-os, a középfokú végzettségű köztisztviselők esetében 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2022.január 01-től 1 éves időszakra, mely fedezetét az éves költségvetés biztosítja.
- d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít. A részmunkaidős munkavállalót, illetve amennyiben a munkaviszonya év közben szűnik meg a juttatás időarányosan illeti meg.
- e.) A költségvetési szervek vezetői a bérkeret, illetve az általános működési tartalék keret terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Polgármester hagy jóvá.

20. §.

Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos **köztemetési költséget** 2022. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

21. §.

Az Önkormányzatnál és az önállóan működő intézményeknél 2 évente kell a tárgyi eszköz leltározását elvégezni.

22 §.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az Óvodák, a Gondozási Központ és az MHK, mint önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.

23. §.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet. Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.

24. §.

Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja.

25 §.

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

26. §.

(1) Az Önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2.500.000,--forinttal szabadon rendelkezhet, kiadást engedélyezhet. (Korábban 1 millió forint volt.)

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testületet a következő ülésen köteles tájékoztatni. A keret összegben felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.

(3) Az Alpolgármester évente 500.000,-- forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 200.000 forintos összeghatárig kiadást engedélyezhet.

27.§.

képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011(XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

28. §.

A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, a polgármesterrel történő egyeztetéshez kötötten.

29. §.

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

30. §.

Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

31. §.

Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

32. §.

A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

VIII. fejezet Záró rendelkezések

33. §.

(1)E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2022. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Nagymaros, 2022.....

Heinzinger Balázs
polgármester

Eőryné dr Mezei Orsolya
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Nagymaros, 2022.....

Eőryné dr Mezei Orsolya
jegyző