

**Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**1/2022.(III.09) 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 kiadásai közül

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 hatáskörében dönt.

**4. §.**

(1) Az önkormányzat összesített **2022. évi költségvetési bevételeit** kiemelt előirányzatokként 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: | 47.990.000.- Ft  |
| c) adóbevételek:                          | 185.000.000.- 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 | 11.546.000.- Ft  |
| ebből:                                     |                  |
| - védőnők eszközbeszerzés                  | 1.500.000.- Ft   |
| - PM eszközbeszerzés                       | 1.000.000.- Ft   |
| - Gk eszközbeszerzés                       | 598.425.- Ft     |
| - Óvoda                                    | 2.095.275.- Ft   |
| - Művház-Könyvtár                          | 3.897.638.- Ft   |
| - beruházási ÁFA                           | 2.454.662.- Ft   |
| b) felújítási kiadások bruttó előirányzata | 209.291.141.- Ft |
| - hivatal épületének felújítása            | 47.541.320.-Ft   |
| - könyvtár-művház mosdó                    | 29.095.324.- Ft  |
| - könyvtár művház tető                     | 65.041.108.- Ft  |
| - VM vízelvezető (Elsővölgy)               | 13.292.362.- Ft  |
| - VM partfal (Elsővölgy)                   | 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) Civil szervezetek támogatására rendelkezésre álló keret 1.500.000.- Ft

(6) 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**)

(7) 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 – átlaglétszám –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 – átlaglétszám – 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 – átlagléttség – 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

- d) a kötelező feladatok bevételei: 1.100.271.044.- Ft
- e) 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) Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a Polgármester haladéktalanul tájékoztatja a Testületet, javaslatot tesz a kiadási sorok teljesítésére, azok szükség szerinti módosítására.

(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 a biztonságos működés érdekében előre nem látható, működést akadályozó vis maior események kivédése érdekében vállalhat esetenként 500.000,- Ft-ig pénzügyi kötelezettséget a költségvetésben nem szereplő

feladatokra, melyről a polgármesternek a Képviselő-testületet utólagosan a döntését követő testületi ülésen tájékoztatnia kell.

(8) A Polgármester a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül vállalhat esetenként 2.000.000 millió forintig pénzügyi kötelezettséget, a költségvetési kiadási előirányzatok átcsoportosításával, 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-testületet 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 vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, egyéb katasztrófa- valamint egészségügyi járványhelyzet illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére a nagymarosi lakóhellyel rendelkező és életvitelszerűen itt tartózkodó állampolgárok esetében. A megtett intézkedésekről a polgármester a soron következő képviselő testületi ülésen beszámolni köteles.

### 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 Művelődési Ház és Könyvtár mint önállóan működő költségvetési szervek, külön házipénztárt kezelnek a hatályos jogszabályok szerint.

#### **23. §.**

A 18§ (7)- (8) ponttól eltérő esetekben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet. Az Önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 2 testületi ülés között eltelt időszakban 200 ezer forintig módosíthatja. A megtett intézkedésekről a Polgármester a soron következő testületi ülésen beszámolni köteles.

#### **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 1.00.000 forinttal szabadon rendelkezhet, kiadást engedélyezhet.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselőtestület részére a következő ülésén köteles tájékoztatást adni.

(3) Az alpolgármester évente 500.000 forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 200.000 forint-os összeghatárig kiadást engedélyezhet.

#### **27. §.**

Az Önkormányzat 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 kötöten.

#### **29. §.**

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók a kiemelt előirányzatokon belül, a Polgármesterrel történő egyeztetést követően.



### 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. március 8.

  
Hémezőinger Balázs  
polgármester



  
Eöryné dr. Mezei Orsolya  
jegyző

### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Nagymaros, 2022. március 9.

  
Eöryné dr. Mezei Orsolya  
jegyző