

**Nagymaros Város Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének 6/2023. (III. 8.)**  
**önkormányzati rendelete**

**Nagymaros Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetéséről**

Nagymaros Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

*I. Fejezet*  
**A rendelet hatálya**

**1. §**

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 2023. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 1.980.983.343.- Ft-ban

b) bevételi főösszegét 1.980.983.343.- Ft-ban állapítja meg,

költségvetési egyenlegét 0 forintban, melyből 0 forint működési, 0 forint fejlesztési hiány állapítja meg.

(2) A bevételi főösszeg 431.048.721.- Ft pénzforgalom nélküli bevételt (előző évi maradványt) tartalmaz.

**3. §**

(1) Az önkormányzat összesített **2023. évi költségvetési kiadásait** kiemelt előirányzatonként az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadása 1.453.375.227.- Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai 535.708.116.- Ft

**4. §**

(1) Az önkormányzat összesített **2023. évi költségvetési bevételeit** kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei 1.308.353.845.- Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 680.729.498.- Ft

c) adóbevételek: 229.500.000.- Ft

(3) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

- a) beruházási kiadások bruttó előirányzata 7.551.000.- Ft
  - aa) ebből: télisikosságmentesítés ládák 1.250.000.- Ft
  - ab) PM eszközbeszerzés 1.000.000.- Ft
  - ac) Gk eszközbeszerzés 600.000.- Ft
  - ad) Óvoda 1.300.000.- Ft
  - ae) Művház-Könyvtár 2.000.000.- Ft
  - af) beruházási ÁFA 1.401.000.- Ft
- b) felújítási kiadások bruttó előirányzata 203.627.000.- Ft
  - ba) hivatal épületének felújítása 39.370.000.-Ft
  - bb) iskola energetikai felújítás 109.154.000.- Ft
  - bc) külterületi út önerő 11.811.000.- Ft
  - bd) beruházási ÁFA 43.292.000.- Ft

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 5., illetve 26. számú melléklet tartalmazza.

(6) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás (5.mell) 8.000.000.- Ft

(7) Dunakanyar Mikrotérségi Társulás támogatása 47.000.000.- Ft

(8) Civil szervezetek támogatására rendelkezésre álló keret (26. melléklet) 500.000.- Ft

(9) A 6 sz. mellékletekben az Önkormányzat

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

(10) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének 7. számú mellékletében az irányítószervi támogatások összege 442.906.369.- Ft.

- a) Ebből: Polgármesteri Hivatal működésére 182.532.056.- Ft
- b) Óvoda működésére 224.050.421.- Ft
- c) Gondozási Központ 91.710.307.- Ft
- d) Művház-Könyvtár 32.390.160.- Ft

## 5. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített létszám-előirányzatát a 8. számú melléklet az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –76 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 76 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő

## 6. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 35.309.091.- Ft. (10. számú melléklet)

## 7. §

Az EU-s forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektek előirányzatát a 9. számú melléklet tartalmazza.

*III. Fejezet*  
*A Polgármesteri Hivatal költségvetése*

**8. §**

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnak 2023. évi költségvetési
- a) kiadási főösszegét 189.879.000.- Ft-ban
  - b) bevételi főösszegét 189.879.000.- Ft-ban állapítja meg. (12. sz. melléklet, 13. sz. melléklet)
- (2) Finanszírozási bevételek: irányítószeri támogatás 186.879.000.- Ft
- (3) 2022. évi pénzmaradvány 721.048.- Ft
- (4) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 189.879.000.- Ft. Ennek részletes bemutatása a 11. számú mellékletben található.

**9. §**

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétsszám – 19 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

*IV. Fejezet*  
*Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása*

**1. Nagymaros Város Óvodák**

**10. §**

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Nagymarosi Napközi Otthonos Óvoda 2023. évi költségvetési
- a) kiadási főösszegét 245.279.173.- Ft-ban
  - b) finanszírozási bevételek 245.279.173.- Ft-ban állapítja meg.
    - ba) finanszírozási bevételek: irányítószeri támogatás 224.050.421.- Ft
    - bb) 2022 évi pénzmaradvány 15.128.772.- Ft
    - bc) saját bevételek 6.100.000.- Ft (Lásd 15. számú melléklet, 16. számú melléklet)
- (2) Az Óvodák költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 245.279.173.- Ft. Ennek részletes bemutatása a 14. számú mellékletben található.

**11. §**

A képviselő-testület az Óvodák 2023. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétsszám – 34 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 35 fő.

**2. A Gondozási Központ gazdálkodása**

## 12. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Gondozási Központ 2023. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 140.851.492.- Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 140.851.492.- Ft-ban állapítja meg.
  - ba) finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 91.710.307.- Ft
  - bb) 2022. évi pénzmaradvány 2.515.007.- Ft
  - bc) saját bevételek 46.626.178.- Ft (17, 18, 19. számú melléklet).

## 13. §

A képviselő-testület a Gondozási Központ 2023. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

### 3. A Művelődési Ház és Könyvtár (MHK) gazdálkodása

## 14. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az MHK 2023. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 40.239.080.- Ft-ban
- b) finanszírozási bevételek 40.239.080.- Ft-ban állapítja meg.
  - ba) finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás 32.390.160.- Ft
  - bb) 2022 évi pénzmaradvány 1.123.749.- Ft
  - bc) saját bevételek 6.725.171.- Ft (Lásd 20, 21, 22. számú melléklet.)

(2) Az MHK költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 32.639.080.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **20. számú mellékletben** található.

## 15. §

A képviselő-testület az MHK 2023. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 3 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

## V. Fejezet

### *Az önkormányzat saját költségvetése*

## 16. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.372.834.578.- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 1.372.834.578.- Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 589.066.324.- Ft. (25. számú melléklet)
  - ba) finanszírozási bevételek: 2022. évi pénzmaradvány 411.560.145.- Ft
  - bb) 2023. évi állami támogatás megelőlegezés 22.440.442.- Ft

(2) Az önkormányzat kiadásai

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 938.883.306.- Ft

- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 433.951.272.- Ft. Ennek részletes bemutatása a 23. számú mellékletben található.

## 17. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a 24. számú melléklet tartalmazza. Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 787.861.924.- Ft  
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 584.972.654.- Ft

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 229.500.000.- Ft, melynek részletezését a 27. számú melléklet tartalmazza.

(3) NEAK finanszírozása 17.500.000.- Ft. (28. számú melléklet)

(4) Finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 29. számú melléklet tartalmazza, a közvetett támogatásokat a 30. számú melléklet tartalmazza.

## 18. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszám – előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 19 fő  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 20 fő  
c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő

## VI. Fejezet

### *A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok*

## 19. §

(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 2023. 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, a pénzügyi bizottság elnökének előzetes engedélyével 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 vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, egyéb katasztrófa- valamint egészségügyi járványhelyzet illetve 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.

## 20. §

A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak vonatkozásában 2023. évben az alábbiakat határozza meg:

- a) Köztisztviselői illetményalap 52.600,- Ft.
- b) Köztisztviselők bérén kívüli juttatás (cafetéria) kerete a 2023. 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 2023.január 01-től 1 éves időszakra, mely fedezetét az éves költségvetés biztosítja.
- d) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 120 000 Ft/év bérén 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 terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Képviselő-testület hagy jóvá.

## 21. §

Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos **köztemetési költséget** 2023. évben 300.000 Ft-ban állapítja meg.

## 22. §

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

## 23. §

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.

## 24. §

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 500 ezer forintig módosíthatja. A megtett intézkedésekről a Polgármester a soron következő testületi ülésen beszámolni köteles.

## 25. §

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

## 26. §

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-testület tájékoztatni köteles. A képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

## 27. §

(1) Az Önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 1.000.000 forinttal szabadon rendelkezhet, kiadást engedélyezhet.

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

## 28. §

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.

## 29. §

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

## 30. §

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.

## 31. §

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.

## 32. §

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 mindenkor intézményvezetőt terheli.

## 33. §

A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

*VII. Fejezet*  
*Záró rendelkezések*

**34. §**

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

**35. §**

Ez a rendelet 2023. március 9-én lép hatályba.

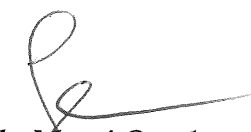
Nagymaros, 2023. március 8.

  
**Heinczinger Balázs**  
polgármester

  
**Eőryné dr. Mezei Orsolya**  
jegyző

*A rendeletet kibírdettem:*

*Nagymaros, 2023. március 8. napján*

  
**Eőryné dr. Mezei Orsolya**  
jegyző