

**Nagymaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2024.(....) rendelete  
Nagymaros Város Önkormányzat 2024. 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 2024. 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 2024. évi költségvetésének
- |                        |                                       |
|------------------------|---------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét  | 1.495.195.654.- Ft-ban                |
| b) bevételi főösszegét | 1.495.195.654.- Ft-ban állapítja meg, |
- költségvetési egyenlegét 0 forintban, melyből 0 forint működési, 0 forint fejlesztési hiány állapítja meg.
- (2) A bevételi főösszeg 390.119.170.- Ft pénzforgalom nélküli bevételt (előző évi maradványt) tartalmaz.

**3. §.**

- (1) Az önkormányzat összesített **2024. évi költségvetési kiadásait** kiemelt előirányzatonként az **1. számú melléklet** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
- |   |                    |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadása         | 1.654.848.267.- Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 538.647.919.- Ft   |

**4. §.**

(1) Az önkormányzat összesített **2024. évi költségvetési bevételeit** kiemelt előirányzatonként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei	1.981.808.975.- Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	214.913.080.- Ft
c) adóbevételek:	281.000.000.- Ft

(2) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

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

a) beruházási kiadások bruttó előirányzata	23.166.945.- Ft
ebből:	
- PM eszközbeszerzés	3.810.000.- Ft
- Gk eszközbeszerzés	1.270.000.- Ft
- Óvoda	1.651.000.- Ft
- Művház-Könyvtár	4.435.945.- Ft
- gépjárműbeszerzés	10.000.000.- Ft
-egyéb	2.000.000.- Ft
b) felújítási kiadások bruttó előirányzata	166.827.060.- Ft
ebből:	
- iskola energetikai felújítás	138.627.060.- Ft
- külterületi út önerő	15.000.000.- Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5., illetve 27. számú melléklet** tartalmazza.

(4) Önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás (5.mell) 5.000.000.- Ft

(5) Dunakanyar Mikrotérségi Társulás támogatása	43.565.436.- Ft
Civil szervezetek támogatására rendelkezésre álló keret (27.mell)	13.502.260.- Ft
Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	500.000.- Ft
Háztartások részére nyújtott támogatás	500.000.- Ft

(6) A **6 sz. mellékekben** 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

(7) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének 7. számú mellékletében az irányítószer­vi támogatások összege 657.593.287.- Ft.

Ebből: Polgármesteri Hivatal működésére	244.292.538.- Ft
Óvoda működésére	261.470.301.- Ft
Gondozási Központ	82.666.329.- Ft
Művház-Könyvtár	70.164.119.- Ft

### 5. §.

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám –70 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 70 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 3 fő

### 6. §.

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 50.010.462.- Ft.

## III.fejezet

### A Polgármesteri Hivatal költségvetése

### 7. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnak 2024. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 246.216.129.- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 246.216.129.- Ft-ban állapítja meg.

finanszírozási bevételek: irányítószer­vi támogatás 244.292.538.- Ft  
2023. évi pénzmaradvány 923.591.- Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 246.216.129.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

### 8. §.

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 20 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 20 fő.

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

**9. §.**  
**Nagymaros Város Óvodák**

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Nagymarosi Napközi Otthonos Óvoda 2024. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	261.621.000.- Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	261.621.000.- Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás	261.470.301.- Ft
2023 évi pénzmaradvány	150.699.- Ft
saját bevételek	0.- Ft

Lásd **3.d. számú melléklet**.

(2) Az Óvodák költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 261.621.000.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

**10. §.**

A képviselő-testület az Óvodák 2024. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 33 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 33 fő.

**V. fejezet**

**11. §.**  
**A Gondozási Központ gazdálkodása**

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Gondozási Központ 2024. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	122.063.080.- Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	122.063.080.- Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás	82.666.329.- Ft
2023 évi pénzmaradvány	896.751.- Ft
saját bevételek	38.500.000.- Ft

Lásd **18-19. számú melléklet**.

**12. §.**

A képviselő-testület a Gondozási Központ 2024. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

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

## VI. fejezet

### 13. §.

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

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az MHK 2024. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	71.626.192.- Ft-ban
b) finanszírozási bevételek	71.626.192.- Ft-ban állapítja meg.

- finanszírozási bevételek: irányítószervi támogatás	70.164.119.- Ft
2023 évi pénzmaradvány	612.073.- Ft
saját bevételek	850.000.- Ft

Lásd **21-22. számú melléklet**

(2) Az MHK költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 51.626.192.- Ft. Ennek részletes bemutatása a **21. számú mellékletben** található.

### 14. §.

A képviselő-testület az MHK 2024. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 5 fő.

## VII. Fejezet

### Az önkormányzat saját költségvetése

### 15. §.

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	1.495.195.654.- Ft-ban
b) bevételi főösszegét	1.495.195.654.- Ft-ban állapítja meg, amiből a finanszírozási bevételek összege 699.659.598.- Ft.

- finanszírozási bevételek: 2023. évi pénzmaradvány	387.536.056.- Ft
2024. évi állami támogatás megelőlegezés	22.440.442.- Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.094.566.815.- Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 400.628.839.- Ft

Ennek részletes bemutatása a **24. számú mellékletben** található.

#### **16. §.**

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a **25.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeiből

- d) a kötelező feladatok bevételei: 1.403.195.654.- Ft
- e) az önként vállalt feladatok bevételei: 92.000.000.- Ft

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 281.000.000.- Ft, melynek részletezését a **28. számú melléklet** tartalmazza.

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása 1.200.000.- Ft

#### **17. §.**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszám – előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 22 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 22 fő
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 3 fő

### **VI. fejezet**

#### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

#### **18. §.**

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel 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 elhelyezésről 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 2024. 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 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 2024. évben az alábbiakat határozza meg:

- a.) Köztisztviselői illetményalap 52.600,-- Ft.
- b.) Köztisztviselők béren 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 2024.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 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 terhére dönthetnek év közben jutalom kifizetéséről, melyet a Képviselő testület hagy jóvá.

#### **20. §.**

Az Önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokásos **köztemetési költséget** 2024. 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 Óvoda, 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. A Polgármester 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.

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

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

#### **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 2024. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik

Nagymaros, 2024....

Heinzinger Balázs  
polgármester

Eőryné dr Mezei Orsolya  
jegyző

#### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Nagymaros, 2024. március...

Eőryné dr Mezei Orsolya  
jegyző