

# Újkígyós Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2021. (II. 16.) önkormányzati rendelete

## Újkígyós város 2021. évi költségvetéséről

Hatályos: 2022. 01. 27

Újkígyós Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló évenként kapott felhatalmazás alapján, éven meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, jában meghatározott feladatkörében eljárva a évi az alábbiak szerint módosítja:

### A rendelet hatálya

**1. §** A rendelet hatálya Újkígyós Város Önkormányzatának képviselő testületére (a továbbiakban: képviselő testület), a polgármesterre, a bizottságokra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézményekre) terjed ki.

### Az Önkormányzat költségvetési szervei

**2. §** Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:  
Újkígyósi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: ÖH)  
Közös Igazgatási Óvodai és Bölcsődei Intézmény (a továbbiakban: Óvoda)  
Ezüstág Gyógyászati Központ (a továbbiakban: Ezüstág)  
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban: MűzHáz)  
Park étterem és konyha (a továbbiakban: Park étterem és konyha)

### A költségvetés bevételei és kiadásai

**3. §<sup>1</sup>** (1)<sup>2</sup> A Képviselő testület Újkígyós Város Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetését: 2 804 589 223 Ft költségvetési bevétellel, 2 804 589 223 Ft költségvetési kiadással, 0 eFt költségvetési egyenleggel állapítja meg. (adatok Ft-ban)

(2) **A Költségvetési kiadások:**

(3)<sup>3</sup> **I. Működési kiadások 1 279 137 698**

a) **Személyi juttatások összesen: 525 556 694**

aa) 1.1. ÖH személyi juttatásai 129 791 256

ab) 1.2. Óvoda személyi juttatásai 113 271 535

ac) 1.3. Ezüstág személyi juttatásai 122 661 923

ad) 1.4. MűzHáz személyi juttatásai 19 771 981

ae) 1.5. Önkormányzat személyi juttatásai 103 758 769

af) 1.6. Park étterem és konyha 36 301 210

b) **Munkaadókat terhelő járulékok összesen: 78 360 412**

ba) 2.1. ÖH munkaadókat terhelő járulékok 20 103 816

bb) 2.2. Óvoda munkaadókat terhelő járulékok 17 449 218

bc) 2.3. Ezüstág munkaadókat terhelő járulékok 19 087 189

bd) 2.4. MűzHáz munkaadókat terhelő járulékok 2 858 002

be) 2.5. Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok 13 457 299

bf) 2.6. Park étterem és konyha 5 404 888

c) **Dologi és egyéb folyó kiadások összesen: 461 852 932**

ca) 3.1. ÖH dologi és egyéb folyó kiadásai 21 310 957

cb) 3.2. Óvoda dologi és egyéb folyó kiadásai 9 143 650

cc) 3.3. Ezüstág dologi és egyéb folyó kiadásai 60 724 524

cd) 3.4. MűzHáz dologi és egyéb folyó kiadásai 21 987 767

ce) 3.5. Önkormányzat dologi és egyéb folyó kiadásai 265 532 694

cf) 3.6. Park étterem és konyha 85 173 340

d) **Egyéb működési kiadások összesen: 210 367 630**

da) 4.1. Önkormányzat működési célú pénzeszközátadás ÁH-on kívülre 24 446 312

db) 4.2. Önkormányzat társadalom-, szociálpolitikai és egyéb jutt. 17 655 000

dc) 4.3. Tartalék 168 266 318

(4)<sup>4</sup> **II. Felhalmozási kiadások: 1 011 017 781**

a) **I. Beruházási kiadások ÁFA-val összesen: 794 486 224**

aa) 1. Önkormányzat beruházási kiadásai 793 680 024

ab) 2. MűzHáz beruházási kiadásai 37 300

ac) 3. Ezüstág beruházási kiadásai 768 900

b) **I. Felújítási kiadások ÁFA-val összesen: 216 531 557**

Önkormányzat felújítási kiadásai 216 531 557

c) **Egyéb felhalmozási kiadások összesen: 0**

(5) **III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése 12 830 000**

(6)<sup>5</sup> **IV. Pénzforgalom nélküli kiadások 0**

1.1. Önkormányzat fejlesztési célú tartalék 0

(7)<sup>6</sup> **V. Intézményfinanszírozási kiadások 482 365 326**

a) 1.1. ÖH intézményfinanszírozása 153 829 670

b) 1.2. Óvoda intézményfinanszírozása 135 547 790

c) 1.3. Ezüstág intézményfinanszírozása 120 150 476

d) 1.4. MűzHáz intézményfinanszírozása 30 794 972

e) 1.5. Park étterem és konyha 42 042 420

VI. Megelőlegzés visszafizetése 19 238 416

(8)<sup>7</sup> **A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III.+IV.+V. 2 804 589 223**

(9) **B. Költségvetési bevételek**

(10)<sup>8</sup> **I. Működési bevételek: 1 001 014 200**

a) **Önkormányzat működési támogatása (B1): 545 708 379**

aa) 1.1. Önkormányzat működési támogatása 545 708 379

ab) 1.2. Önkormányzatok kiegészítő támogatása 0

b) **Közhatalmi bevételek összesen (B3): 94 693 670**

2.1. Önkormányzat adóbevételei 94 693 670

c) **Működési bevételek összesen (B4): 234 888 812**

ca) 1.3.1. ÖH működési bevétele 401 000

cb) 1.3.2. Óvoda működési bevétele 1 441 788

cc) 1.3.3. Ezüstág működési bevétele 58 416 446

cd) 1.3.4. MűzHáz működési bevétele 9 231 673

ce) 1.3.5. Önkormányzat működési bevétele 82 860 118

cf) 1.3.6. Park étterem és konyha működési bevétele 82 537 787

d) **Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 21 760 233**

da) 4.1. Ezüstág átvett pénzeszközök 21 690 733

db) 4.2. MűzHáz átvett pénzeszközök

dc) 4.3. Önkormányzat átvett pénzeszközök 100 000

e) **Egyéb működési támogatások összesen (B16): 103 913 106**

ea) 5.1. Önkormányzat működési támogatása 73 838 258

- eb) 5.2. ÖH működési támogatása 16 639 547  
 ec) 5.3. Óvoda működési támogatása 2 826 613  
 ed) 5.4. Ezüstág Gondozási központ támogatása 2 889 427  
 ee) 5.5. Műz.Haz Működési támogatása 4 500 000  
 ef) 5.5. Park Étterem és konyha 3 249 231

(11)<sup>11</sup> II. Felhalmozási bevételek: 676 853 130

a) Felhalmozási célú támogatások összesen (B21): 651 304 590

Önkormányzat felhalmozási célú tám. 651 304 590

b) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összesen (B7): 25 548 540

Önkormányzat átvett fejlesztési pénzeszköz 25 548 540

(12)<sup>12</sup> VI. Intézményfinanszírozási bevételek (B8): 482 365 328

a) 1.1 ÖH intézményfinanszírozása 153 829 670

b) 1.2 Óvoda intézményfinanszírozása 135 547 790

c) 1.3 Ezüstág intézményfinanszírozása 120 150 476

d) 1.4 Műz.Haz intézményfinanszírozása 30 794 972

e) 1.5 Park Étterem és konyha intézményfinanszírozása 42 042 420

Megelőlegezés 18 704 374

(13)<sup>13</sup> B. Költségvetési bevételek összesen= I.+II.+III.+IV. 2 178 937 032

(14) A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek összesítésének egyenlege (Hiány): A.-B.

(15) B. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek összesen:

(16) I. Önkormányzat felhalmozási maradványának igénybevétele (B8) 625 652 191

a)<sup>14</sup> maradvány működési célú 180 855 456

b)<sup>15</sup> maradvány fejlesztési célú 444 796 735

(17) C. Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek:

(18)<sup>16</sup> Finanszírozási bevételek összesen: I. + II. 2 804 589 223

(8)<sup>17</sup>

(19) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatainak alaptevékenységek szerinti alakulását a rendelet e tartalmazza.

(20) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatainak alaptevékenységek szerinti részletezését a rendelet e tartalmazza.

(21) Az Önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános, 0 E Ft működési célú, 0 E Ft fejlesztési célú céltartalékokat állapít meg.

(22) Amennyiben év közben jelentkezik finanszírozási művelet, akkor a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

6. § A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat a rendelet e tartalmazza.

7. § Az Önkormányzatban lezáruló megvalósuló pénzeszköz átadás 17 240 000 Ft – ebből 17 240 000 Ft működési célú és 0 E Ft fejlesztési célú – melyek részletezését a rendelet e tartalmazza.

8. § Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél megtervezett felhalmozási kiadások előirányzatának összege 539 119 075 Ft. A felújítási és beruházási kiadások előirányzatainak célonkénti részletezését a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

9. § A Képviselő-testület 2021. évi az önkormányzat létszám előirányzatát együttesen 123 főben a ben foglalt részletezettségnek megfelelően határozza meg.

10. § A Képviselő-testület az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet mind a bevételi, mind a kiadási főösszeget tekintve a ben részletezettek szerint – egyezően a költségvetési rendelet és évi – önkormányzati szinten összesen 1 944 011 464 Ft tal jóváhagyja.

11. § Az Önkormányzat átvihető kötelezettségvállalásait a rendelet e tartalmazza.

12. § Az Önkormányzat egyes saját bevételének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a tartalmazza (kitelintő)

#### A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § (1) A Képviselő-testület 2021. évben az illetményalapot 46 380 Ft ban határozza meg.

(2) A hoztisztviseleket megjelölt cafeteria juttatás éves keretösszege 2021. évben nettó 400 000 Ft ban állapítja meg.

14. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány ellenőrzése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A Képviselő-testület 2021. évben is elrendeli a kiegészítő támogatások pályázat beadását.

(4) A szükséges intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat nevében 1 000 000 Ft összeghatárig pénzügyi kötelezettséget vállaljon, mely kötelezettségvállalásról következő testületi ülésen beszámol

#### Az előirányzatok módosítása

15. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(3) A költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételi a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja. Közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárhatja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az év közben kapott póttámogatások és terven felüli átvett pénzeszközök (pályázaton nyert források) nyilvántartásba vételére és a cél szerinti felhasználására. Az ezzel kapcsolatos előirányzat változásokat a soros költségvetési rendelet módosításakor a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

#### A gazdálkodás szabályai

16. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) 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.

(3) Az Önkormányzati Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

#### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

17. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről szolgáltatási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

#### Záró rendelkezések

18. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezését azonban 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

<sup>1</sup>A bevezető az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

<sup>2</sup>A 3. § az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021. (IV. 19.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2022. (IV. 26.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

<sup>3</sup>A 3. § (1) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2021. (IX. 28.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 3. § (1) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

<sup>4</sup>A 3. § (3) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2021. (IX. 28.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 3. § (3) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

<sup>5</sup>A 3. § (4) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2021. (IX. 28.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 3. § (4) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

<sup>6</sup>A 3. § (6) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

<sup>7</sup>A 3. § (7) bekezdése az Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2021. (XI. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.



