

Újkígyós Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete

Újkígyós város 2022. évi költségvetéséről

Hatalyos: 2022. 03. 03.

Újkígyós Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló ében kapott felbatalmazás alapján, jában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló ében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. 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.

2. Az Önkormányzat költségvetési szervei

2. § Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:
1. Újkígyósi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: ÖH)
 2. Közös Igazgatású Óvodai és Bölcsődei Intézmény (a továbbiakban: Óvoda)
 3. Ezüstág Gondozási Központ (a továbbiakban: Ezüstág)
 4. Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban: MűzHáz)
 5. Park Étterem és Közéletezési konyha (a továbbiakban: Park étterem és konyha)

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § A Képviselő-testület Újkígyós Város Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetését 2 224 535 452 Ft költségvetési bevétellel, 2 224 535 452 Ft költségvetési kiadással, 0 Ft költségvetési egyenlőggel állapítja meg.

4. Költségvetési kiadások (forintban)

4. § (1) Működési kiadások: **992 598 351**
- a) Személyi juttatások összesen: **589 550 329**
- aa) ÖH személyi juttatásai: 149 227 333
- ab) Óvoda személyi juttatásai: 125 818 200
- ac) Ezüstág személyi juttatásai: 139 077 620
- ad) MűzHáz személyi juttatásai: 20 813 012
- ae) Park Étterem és konyha személyi juttatásai: 39 281 600
- af) Önkormányzat személyi juttatásai: 115 332 564
- b) Munkaadókat terhelő járulékok összesen: **77 846 021**
- ba) ÖH munkaadókat terhelő járuléka: 19 803 846
- bb) Óvoda munkaadókat terhelő járuléka: 17 523 076
- bc) Ezüstág munkaadókat terhelő járuléka: 19 100 596
- bd) MűzHáz munkaadókat terhelő járuléka: 2 642 391
- be) Park Étterem és konyha munkaadókat terhelő járuléka: 5 509 408
- bf) Önkormányzat munkaadókat terhelő járuléka: 13 266 704
- c) Dologi és egyéb folyó kiadások összesen: **293 802 001**
- ca) ÖH dologi és egyéb folyó kiadásai: 14 952 600
- cb) Óvoda dologi és egyéb folyó kiadásai: 10 652 760
- cc) Ezüstág dologi és egyéb folyó kiadásai: 61 783 411
- cd) MűzHáz dologi és egyéb folyó kiadásai: 21 616 070
- ce) Park Étterem és konyha dologi és egyéb folyó kiadásai: 74 039 100
- cf) Önkormányzat dologi és egyéb folyó kiadásai: 110 758 030
- d) Egyéb működési kiadások összesen: **31 400 000**
- daj) Önkormányzat működési célú pénzeszközátadás ÁH-on kívülre: 14 745 000
- dbj) Önkormányzat társadalom-, szociálpolitikai és egyéb jutt.: 16 655 000
- (2) Felhalmozási kiadások: **662 306 802**
- a) Beruházási kiadások ÁFA-val összesen: **0**
- Önkormányzat beruházási kiadásai: 0
- b) Felújítási kiadások ÁFA-val összesen: **662 306 802**
- ba) Önkormányzat felújítási kiadásai: 656 446 687
- bb) Ezüstág felújítási kiadásai: 5 860 115
- c) Egyéb felhalmozási kiadások összesen: **0**
- (3) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése: **12 500 000**
- (4) Pénzforgalom nélküli kiadások: **0**
- Önkormányzat fejlesztési célú tartalék: 0
- (5) Intézményfinanszírozási kiadások: **538 425 926**
- a) ÖH intézményfinanszírozása: 165 632 652
- b) Óvoda intézményfinanszírozása: 153 558 686
- c) Ezüstág intézményfinanszírozása: 135 498 507
- d) MűzHáz intézményfinanszírozása: 37 311 973
- e) Park Étterem és konyha intézményfinanszírozása: 46 424 108
- (6) Előző évi megelőlegezés visszafizetése: **18 704 374**
- (7) Költségvetési kiadások összesen: **2 224 535 453**

5. költségvetési bevételek (forintban)

5. § (1) Működési bevételek: **923 197 418**
- a) Önkormányzat működési támogatása: **541 109 711**
- aa) Önkormányzat működési támogatása: 505 117 488
- ab) Önkormányzatok kiegészítő támogatása: 35 992 223
- b) Közhatalmi bevételek összesen: **72 680 000**
- Önkormányzat adóbevételei: 72 680 000
- c) Működési bevételek összesen: **214 815 490**
- ca) ÖH működési bevétele: 401 000
- cb) Óvoda működési bevétele: 20 000
- cc) Ezüstág működési bevétele: 62 963 150
- cd) MűzHáz működési bevétele: 5 203 500
- ce) Önkormányzat működési bevétele: 76 377 840
- cf) Park étterem és konyha működési bevétele: 69 850 000
- d) Működési célú átvett pénzeszközök: **21 500 000**
- da) Ezüstág átvett pénzeszközök: 21 500 000
- db) MűzHáz átvett pénzeszközök: 0

- d) Önkormányzat átvett pénzeszközök: 0
- e) **Egyéb működési támogatások összesen: 73 092 217**
- ea) Önkormányzat működési támogatása: 49 614 740
- eb) ÖH működési támogatása: 17 950 127
- ec) Óvoda működési támogatása: 415 350
- ed) Park Étterem és Konyha működési támogatása: 2 556 000
- ee) Műz.Ház működési támogatása: 2 556 000
- (2) **Felhalmozási bevételek: 0**
- a) **Felhalmozási célú támogatások összesen: 0**
- Önkormányzat felhalmozási célú tám.: 0
- b) **Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összesen: 0**
- Önkormányzat átvett fejlesztési p.e.: 0
- (3) **Intézményfinanszírozási bevételek: 538 425 926**
- a) ÖH intézményfinanszírozása: 165 632 652
- b) Óvoda intézményfinanszírozása: 153 558 686
- c) Ezüstág intézményfinanszírozása: 135 498 507
- d) Műz.Ház intézményfinanszírozása: 37 311 973
- e) Park Étterem és Konyha intézményfinanszírozása: 46 424 108
- (4) **Költségvetési bevételek összesen: 1 461 623 344**

6. költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

6. § (1) Önkormányzat felhalmozási maradványának igénybevétele: 762 912 109

- a) maradvány működési célú: 101 345 830
- b) maradvány fejlesztési célú: 661 566 279

(2) **Finanszírozási bevételek összesen: 2 224 535 453**

7. § (1) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit az tartalmazza.

- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatainak alaptevékenységek szerinti alakulását a rendelet e tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatainak alaptevékenységek szerinti részletezését a rendelet e tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános, 0 Ft működési célú, 0 Ft fejlesztési célú céltartalékot állapít meg.

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

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

9. § Az Önkormányzaton keresztül megvalósuló pénzeszköz átadás **14 745 000 Ft** – ebből **14 745 000 Ft** működési célú és **0 Ft** fejlesztési célú – melyek részletezését a rendelet e tartalmazza.

10. § Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél megtervezett felhalmozási kiadások előirányzatának összege **662 306 802 Ft**. A felújítási és beruházási kiadások előirányzatainak célonkénti részletezését a rendelet e tartalmazza.

11. § A Képviselő-testület 2022. évre az önkormányzat létszám előirányzatát együttesen 126,5 főben a ben foglalt részletezettnek megfelelően határozza meg.

12. § 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 evel – önkormányzati szinten összesen **2 224 535 453 Ft**-al jóváhagyja.

13. § Az Önkormányzat állkötendő kötelezettségvállalásait a rendelet e tartalmazza.

14. § Az Önkormányzat egyes saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a tartalmazza (kitekintő).

15. § (1) A Közös Igazgatási Óvodai és Bölcsődei Intézményi szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(2) Az Ezüstág Gondozási Központ szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(3) A Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(4) A Park Étterem és Konyha szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(5) Az Ujkögyösi Közös Önkormányzati Hivatal szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat és intézményei összesített szakfeladatonkénti bevételeit és kiadásait a tartalmazza.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. § (1) A Képviselő-testület 2022. évben az illetményalapot 46 380 Ft-ban határozza meg.

(2) A köztestületet megillető cafeteria juttatás éves keretösszege 2022. évben nettó 400 000 Ft-ban állapítja meg.

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

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

(3) A Képviselő-testület 2022. 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 részében 1 000 000 Ft összeghatárig pénzügyi kötelezettséget vállaljon, mely kötelezettségvállalásról következő testületi ülésen beszámol.

8. Az előirányzatok módosítása

18. § (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 közötti átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor meg nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeire szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-éi hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenté, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjesztenie a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkaviszonyban 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 rendeletet át kell vezetni.

9. A gazdálkodás szabályai

19. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételei 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 hiányosságait, 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.

10. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. § (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 a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

21. §

22. § Fz a rendelet 2022. március 2. án lép hatályba.

¹A 21. § a 2010. évi CXXX. törvény 12. § (2) bekezdése alapján hatályát veszítette.