

**Adony Város Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2023.(II.20.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

¹Adony Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Általános rendelkezések

- 1. §** A rendelet hatálya Adony Város Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat), valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
- 2. §** Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek
- a) Adonyi Közös Önkormányzati Hivatal
 - b) Adonyi Hóvirág Óvoda
 - c) Bálint Ágnes Művelődési Ház és Könyvtár
 - d) Egészségügyi Központ

II. A költségvetés előirányzatai

- 3. § (1)** ²³ A képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdésére – az önkormányzat, valamint a költségvetési szervei együttes 2023. évi költségvetését 2.919.507.398 Ft költségvetési bevétellel, 2.919.507.398 Ft költségvetési kiadással, 0 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2)⁴⁵ Az önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt költségvetési bevételi előirányzata 2.919.507.398 Ft melyből

a) működési költségvetési bevétel	1.193.818.783 Ft, ebből
aa) működési célú támogatások	763.224.329 Ft
ab) közhatalmi bevételek	387.719.600 Ft
ac) működési bevételek	42.204.854 Ft
ad) működési célú átvett pénzeszköz	670.000 Ft
b) felhalmozási költségvetési bevétel	313.312.915 Ft, ebből
ba) felhalmozási célú támogatások	310.626.915 Ft
bb) felhalmozási bevétel	186.000 Ft
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2.500.000 Ft
c) finanszírozási bevételek	1.412.375.700 Ft, ebből
ca) előző évi pénzmaradvány	854.188.105 Ft
cb) irányító szervi támogatás	558.187.595 Ft

¹ Módosította: a 8/2023. (V. 04.) önkormányzati rendelet 32.§-a, hatályos 2023. május 5-től

² Módosította: a 19/2023. (X. 03.) önkormányzati rendelet 1.§ (1) bekezdése, hatályos 2023. október 4-től

³ Módosította: a 23/2023. (XII. 04.) önkormányzati rendelet 1.§ (1) bekezdése, hatályos 2023. december 5-től

⁴ Módosította: a 19/2023. (X. 03.) önkormányzati rendelet 1.§ (2) bekezdése, hatályos 2023. október 4-től

⁵ Módosította: a 23/2023. (XII. 04.) önkormányzati rendelet 1.§ (2) bekezdése, hatályos 2023. december 5-től

(3)⁶⁷ Az önkormányzat és költségvetési szervei kiemelt költségvetési kiadási előirányzata 2.919.507.398 Ft, melyből

a) működési költségvetési kiadás	1.447.499.123 Ft, ebből
aa) személyi jellegű kiadások	543.299.381 Ft
ab) szociális hozzájárulási adó	80.151.137 Ft
ac) dologi kiadások	479.347.441 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatása	10.715.335 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	423.861.432 Ft
ebből tartalék	237.291.640 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadás	808.500.990 Ft ebből
ba) beruházások	224.817.178 Ft
bb) felújítások	575.927.059 Ft
dc) egyéb felhalmozási kiadás	7.756.753 Ft
c) finanszírozási kiadás	573.631.682 Ft

(4)⁸ Az előző év, a költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló pénzmaradványát 854.188.105 Ft-ban állapítja meg.

4. §⁹¹⁰ A Képviselő-testület az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Adony Város Önkormányzat:	2.112.246.746 Ft
b) Adonyi Közös Önkormányzati Hivatal:	199.652.470 Ft
c) Adonyi Hóvirág Óvoda:	217.373.155 Ft
d) Egészségügyi Központ:	276.021.161 Ft
e) Bálint Ágnes Művelődési Ház és Könyvtár:	114.213.866 Ft

5. § A képviselő-testület 2023. évre hitelfelvételt nem irányoz elő, és adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséget 2023. évre nem tervez.

6. § A képviselő-testület 2023. évben olyan fejlesztést, melyre Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdésében meghatározott adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, nem tervez az önkormányzatnál.

7. § Az önkormányzat több éves kihatással járó döntésekkel nem tervez.

III.A költségvetés szerkezete

8. § A képviselő-testület a 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait, az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetését az 1-4. melléklet szerint hagyja jóvá.

⁶ Módosította: a 19/2023. (X. 03.) önkormányzati rendelet 1.§ (3) bekezdése, hatályos 2023. október 4-től

⁷ Módosította: a 23/2023. (XII. 04.) önkormányzati rendelet 1.§ (3) bekezdése, hatályos 2023. december 5-től

⁸ Módosította: a 19/2023. (X. 03.) önkormányzati rendelet 1.§ (4) bekezdése, hatályos 2023. október 4-től

⁹ Módosította: a 19/2023. (X. 03.) önkormányzati rendelet 2.§-a, hatályos 2023. október 4-től

¹⁰ Módosította: a 23/2023. (XII. 04.) önkormányzati rendelet 2.§-a, hatályos 2023. december 5-től

9. § Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési bevétel és kiadás előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását az 5-6. melléklet tartalmazza.
10. § Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató mérlegét az 7. melléklet tartalmazza.
11. § Az önkormányzat a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján meghatározottak szerinti saját bevételeit a 8. melléklet tartalmazza.
12. § Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevétel-kiadás előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 9. melléklet tartalmazza.
13. § Az önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 10. melléklet tartalmazza.
14. § Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 11. melléklet mutatja be.
15. § A költségvetés 1-4. mellékletében kimutatott kiadási és bevételi előirányzatok részletezését az önkormányzat és a költségvetési szervek elemi költségvetésében kell rögzíteni.

IV. A költségvetés végrehajtásának szabályai

16. § (1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.
- (2) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek gazdálkodásának pénzügyi bonyolítását az Adonyi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája végzi.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére. A rendelet mellékleteiben kimutatott bevételi előírások és kiadási lehetőségek előirányzatának teljesítése a jogszabályok, az önkormányzat rendeletei és határozatai alapján történhetnek. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- (4) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.
- (5) A tárgy évi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - a bevételi tervek teljesítési ütemére és az 1/12-ed finanszírozásra való figyelemmel – vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el.
- (6) A kiadások készpénzben történő kifizetésének rendelkezései a Pénzkezelési Szabályzatban kerültek rögzítésre.

(7) A zárszámadási rendelet hatályba lépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettség nem vállalható, kivéve a feladattal terhelt, céljellegű pénzmaradványokat.

17. § A polgármester az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. félévi gazdálkodás helyzetéről az Áht. rendelkezései szerint köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.

V. Előirányzat változással, forrásbiztosítással kapcsolatos hatáskörök

18. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat jóváhagyott kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítási jogát 1 millió forint összeghatárig a polgármesterre ruházza át, a képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett.

(2) Az önkormányzat költségvetésében nem szereplő – év közben jelentkező – feladatok megvalósítására – amennyiben annak fedezete biztosított – a polgármester 1.500.000 forintig kötelezettséget vállalhat, a képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett.

(3) Amennyiben év közben a gazdálkodási feltételekben olyan kedvezőtlen változások következnek be, melyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett a kiadási előirányzatokat átmenetileg zárolhatja.

19. § (1) A költségvetési szervek a jóváhagyott költségvetési előirányzatokkal takarékosan, az első félévben a Polgármesterrel való egyeztetéssel gazdálkodhatnak.

(2) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerveknek biztosított előirányzat terhére kötelezettséget csak a Polgármester engedélyével vállalhatnak.

(3) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerveknek biztosított előirányzatok között a Polgármester engedélyével az Áht. 34. § (2) bekezdésében foglaltak szerint hajthatnak végre átcsoportosítást.

(4) A költségvetési szervek a támogatásértékű működési és felhalmozási bevételeik, valamint a végleges működési és felhalmozási célú pénzeszköz-átvételeik többletét – a kapcsolódó célnak megfelelően – a Polgármester engedélyével használhatják fel.

20. § A képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetésének összegével az Áht. 34 § (4) bekezdése szerint – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal – módosítja rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatát zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

21. § Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet, átmenetileg szabaddá váló pénzeszközöket pénzügyi intézet útján kell hasznosítani, az ezzel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítására a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett.

22. § (1) Az önkormányzati tartalékok felhasználásáról és zárolt előirányzatok feloldásáról kizárólag a képviselő-testület dönt.
- (2) A finanszírozási célú műveletek közül a külső műveletekkel (hitel) kapcsolatos döntések a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartoznak.

VI. Létszám és bérghazdálkodásra vonatkozó rendelkezések

23. § A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszám keretét 2023. január 1-től 70 főben határozza meg.
24. § (1) A költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott kereteken belül önálló létszám és bérghazdálkodást folytathatnak, személyi illetményt állapíthatnak meg.
- (2) A képviselő-testület a köztisztviselők esetében 46.380 Ft illetményalapot állapít meg 2023. évre.
- (3) A költségvetési szervek vezetői munkáltatói és bérghazdálkodói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatás szükséges.
25. § (1) A képviselő-testület a polgármesteri, az Önkormányzat és intézmények dolgozóinak cafeteria keret összegét nettó 400.000,- Ft/fő/év összegben állapítja meg.
- (2) Az Adonyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését a tárgyévre az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) A felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménye 20 %-ának megfelelő illetménykiegészítésre jogosult.
 - b) A középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménye 20 %-ának megfelelő illetménykiegészítésre jogosult.
- (3) A bankszámla hozzájárulást 1.000,- Ft/fő/hó összegben állapítja meg, melynek kifizetését, mérlegelve az önkormányzat pénzügyi helyzetét, november hónapra ütemezi.
- (4) A képviselő-testület által meghatározott jutalomkeret kifizetése az önkormányzat pénzügyi helyzetének mérlegelése után történhet.
- (5) Csekély értékű ajándékokra évi egyszeri alkalommal, a minimálbér 10 %-ának megfelelő összegben állapítja meg, melynek kifizetését, mérlegelve az önkormányzat pénzügyi helyzetét, november hónapra ütemezi.
- (6) Az adható juttatásokat és egyéb költségtérítéseket köztisztviselők esetében az önkormányzati rendelet értelmében, közalkalmazottak esetében az intézményi szabályzatokban foglaltak szerint határozza meg.

VII. Egyéb feladatok, feladat-változások

26. § (1) A normatív állami hozzájárulásokat megalapozó feladatmutatók évközi változásáról a mindenkori Kvtv.-ben meghatározott időpontig a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylésért felelős Pénzügyi Iroda részére adatot szolgáltatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami normatív hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

- 27. §** (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
- (2) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat civil szervezetek támogatásáról szóló 10/2018. (III.09.) rendeletének hatálya alá tartozó civil és egyéb szervezetek részére e rendeletben meghatározott pénzbeli támogatást nyújt.
- (4) Az önkormányzat költségvetési szervei közhasznú, kiemelten közhasznú alapítványokat és civil szervezeteket nem támogathatnak.
- 28. §** (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.
- (2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszú távú költségvetési hatásait.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások és beruházások lebonyolításával Adonyi Közös Önkormányzati Hivatalt bízta meg.

VIII. Záró rendelkezések

29. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

30. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

Ronyecz Péter sk.
polgármester

dr. Földi Ilona sk.
jegyző

A rendelet egységes szerkezetbe foglalva: 2023. december 05.



dr. Földi Ilona
jegyző