

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Polgármesterének
../.... (.. ..) Önkormányzati Rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) és az intézmények együttes 2022. évi költségvetésének
- | | |
|--------------|------------------|
| a) kiadását | 4.854.933.806 Ft |
| b) bevételét | 4.854.933.806 Ft |
- főösszeggel állapítja meg, 201.137.700 Ft felhalmozási hitelfelvétel mellett az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- | | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 4.504.889.701 Ft, ebből |
| aa) működési: | 4.064.001.121 Ft |
| ab) felhalmozási: | 440.888.580 Ft |
| b) Költségvetési kiadások összesen: | 4.788.093.565 Ft, ebből |
| ba) működési: | 3.684.104.406 Ft |
| bb) felhalmozási: | 1.103.989.159 Ft |
| c) Költségvetési hiány: | 283.203.864 Ft, ebből |
| ca) működési többlet: | 379.896.715 Ft |
| cb) felhalmozási hiány: | 663.100.579 Ft |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány igénybevétele:
- | | |
|---|----------------|
| aa) az előző évi költségvetési maradvány működési célra:
(a működési bevételek tartalmazzák) | 268.287.599 Ft |
| ab) az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra: | 104.069.264 Ft |
- b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
- | | |
|--|-----------------------|
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen: | 245.974.841 Ft, ebből |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei: | 201.137.700 Ft |
| bab) államháztartáson belüli megelőlegezés | 44.837.141 Ft |
| bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen: | 66.840.241 Ft, ebből |
| bba) felhalmozási hitelek kiadásai: | 22.003.100 Ft |
| bbb) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz. | 44.837.141 Ft |
| c) Finanszírozási bevételek összesen: | 350.044.105 Ft |
| d) Finanszírozási kiadások összesen: | 66.840.241 Ft |

- e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 283.203.864 Ft
- (4) A kiadások főösszegén belül
- | | |
|--|------------------|
| a) a személyi juttatások előirányzatát | 1.504.569.349 Ft |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát | 178.474.100 Ft |
| c) a dologi kiadások előirányzatát | 1.453.757.539 Ft |
| d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát | 30.450.000 Ft |
| e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát | 516.853.417 Ft |
| f) a beruházási kiadások előirányzatát | 363.389.605 Ft |
| g) a felújítási kiadások előirányzatát | 694.624.734 Ft |
| h) az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatát | 45.974.820 Ft |
| i) a finanszírozási kiadások előirányzatát | 66.840.241 Ft |
- összeggel állapítja meg.
- (5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét 101.755.232 Ft
összeggel állapítja meg.
ebből:
- | | |
|-------------------------------------|---------------|
| a) általános tartalék | 15.000.000 Ft |
| b) céltartalékok, ezen belül | |
| ba) intézményi jubileumi jutalmakra | 14.549.117 Ft |
| bb) dolgozói lakásalap | 4.713.611 Ft |
| bc) lakásalap | 67.492.504 Ft |
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2022. évi saját bevételeinek előirányzatát 1.044.500.000 Ft összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:
- | | |
|---|----------------|
| a) helyi adókból származó bevétel | 899.000.000 Ft |
| b) díjak, pótlékok, bírságok, települési adók | 35.500.000 Ft |
| c) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel | 110.000.000 Ft |

2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat, államigazgatási feladat bontásban tartalmazza, az önkormányzat és intézményei vonatkozásában.
- (3) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait.
- (4) Az önkormányzat beruházási célú kiadásainak előirányzatát feladatonként az 5., felújítási kiadásainak előirányzatát célonként a 6. melléklet tartalmazza.
- (5) A többéves kihatással járó döntéseket a 7., az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet határozza meg.
- (7) A közvetett támogatásokat a 10. melléklet, a kezességvállalások állományát a 11. melléklet, a hitelállomány bemutatását a 12. melléklet, az önkormányzat által biztosított támogatásokat

a 13. melléklet, valamint az önként vállalt és az államigazgatási feladatokat a 14. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

3. §

- (1) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot 2022. évben 46 380 Ft összegben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (3) Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni és a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (5) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
 - a) Az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult, melyről a képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatja.
 - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
 - c) A költségvetési szervek vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel, támogatásértéktű bevételekkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a képviselő-testületet negyedévenként értesítik. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és a kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a képviselő-testületnél kezdeményezhetik.
 - d) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a)-c) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.
- (6) A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők köztisztviselői jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 20/2016. (IV. 29.) Önkormányzati Rendelet 11. §-ában foglalt temetési költség átvállalás fedezetét a felhasználás függvényében - utólag - az önkormányzat költségvetési tartalékából biztosítja a képviselő-testület.
- (7) Azon gazdasági társaságok esetén, ahol a képviselő-testület alapító, vagy tulajdonosi jogokat gyakorol, az ügyvezető javadalmazásáról a polgármester jogosult dönteni.

3. Pénzellátás, támogatások folyósítása

4. §

- (1) Az önkormányzati intézmények támogatása a kiskincstári nettó finanszírozás rendszerében, havonkénti 1/12-ed rész erejéig történik.

- (2) Civil szervezetek, valamint lakossági közműépítések támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (3) A helyi önszerveződő közösségek támogatására biztosított előirányzat felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a Képviselő-testület jogosult.
- (4) A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására biztosított előirányzat felhasználásáról a Művelődési Oktatási Ifjúsági és Sport Bizottság dönt, a nemzetiségi önkormányzat kérelme alapján. A nemzetiségi önkormányzatot év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (5) A sportcélú támogatások egyesületek, sportkörök, klubok közötti felosztásáról a Képviselő-testület dönt. A támogatások folyósítása időarányosan történik. A kedvezményezetteket év végén elszámolási kötelezettség terheli.
- (6) A városi rendezvényekre és kiadványokra biztosított céljellegű előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (7) A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. (4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6. szám) számára biztosított működési támogatás felhasználásáról a kedvezményezett az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló keretében köteles elszámolni.
- (8) E rendeletben nem szabályozott, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.
- (9) A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének részletes szabályairól szóló 8/2015. (II. 25.) Önkormányzati Rendelet 23. § (5) bekezdése alapján a helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 2022. évben 200.000 Ft.

4. A 2021. évi költségvetési maradványokhoz kapcsolódó elvek

5. §

- (1) A költségvetési maradványt a Hivatal Közgazdasági Irodája felülvizsgálja.
- (2) A költségvetési maradványból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a feladat elmaradására jutó kiadási- és bevételi előirányzat különbsége,
 - b) a célfeladattal adott előirányzat maradványa,
 - c) az intézményi alapfeladat ellátáshoz kapcsolódó olyan bevétel nettó, az indokolt kiadással csökkentett összege, mely bizonyítottan alultervezésből származik.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltak szerinti maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

5. Pénz- tőke és hitelműveletek

6. §

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.

- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolókból a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről és munkabérhitelről szóló pénzügyintézzel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

6. Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hajdúnánás, 2022. február 15.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző