

**Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

3/2022. (II. 25.) 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) bevételeit | 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 előirányzatcsoportokra 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 költségvetéséből 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, támogatásértékű 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 alapítója, 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 céljellelű 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 pénzügyintézetnél 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 beszámolóiban 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 24.


Szólláth Tibor
polgármester



The seal is circular with the text 'Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselőtestülete' around the top edge, 'POLGÁRMESTER' in the center, and 'Hajdúnánás' at the bottom. It features a coat of arms in the center.


Dr. Kiss Imre
jegyző



The seal is circular with the text 'HAJDÚNÁNÁS VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT' around the top edge, 'JEGYZŐ' in the center, and 'HAJDÚNÁNÁS' at the bottom. It features a coat of arms in the center.

A rendelet kihirdetése megtörtént.

Hajdúnánás, 2022. február 25.


Dr. Kiss Imre
jegyző



The seal is circular with the text 'HAJDÚNÁNÁS VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT' around the top edge, 'JEGYZŐ' in the center, and 'HAJDÚNÁNÁS' at the bottom. It features a coat of arms in the center.