

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete Oroszlány Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről¹

Oroszlány 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, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését

- ²a) 7 063 241 E Ft költségvetési bevétellel
- ³b) 8 641 431 E Ft költségvetési kiadással
- ⁴c) 393 226 E Ft működési hiánnyal
- ⁵d) 1 184 964 E Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

⁶(2) A képviselő-testület a 393 226 E Ft működési, valamint az 1 184 964 E Ft felhalmozási költségvetési hiányt 543 230 E Ft hitel felvételével, valamint 1 034 960 E Ft előző évi maradvány igénybevételével kívánja kezelni.

a) Ezen belül **a bevételeket:**

- aa) 4 238 200 E Ft működési bevétellel
- ab) 2 050 139 E Ft állami támogatással
- ac) 195 986 E Ft működési célú átvett pénzeszközzel
- ad) 578 916 E Ft felhalmozási bevétellel

b) **a kiadásokat:**

- ba) 2 686 466 E Ft személyi juttatással
- bb) 398 427 E Ft munkaadókat terhelő járulékkal
- bc) 397 868 E Ft közüzemi díjjal
- bd) 279 686 E Ft ételmezési kiadással
- be) 1 988 839 E Ft egyéb dologi kiadással
- bf) 46 500 E Ft segélyezési kiadással
- bg) 237 902 E Ft pénzeszközátadással
- bh) 807 930 E Ft szolidaritási adó befizetési kötelezettséggel
- bi) 33 933 E Ft általános tartalékkal
- bj) 1 495 307 E Ft beruházási kiadással
- bk) 201 189 E Ft felújítási kiadással
- bl) 67 384 E Ft céltartalékkal

állapítja meg.

¹ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet.

² Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

³ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

⁴ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

⁵ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

⁶ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek, és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban:

- a) Bevételek :
 - ⁷aa) kötelező feladatok bevételei: 7 056 975 E Ft
 - ⁸ab) önként vállalt feladatok bevételei: 6 266 E Ft

- b) Kiadások :
 - ⁹ba) kötelező feladatok kiadásai: 7 278 478 E Ft
 - ¹⁰bb) önként vállalt feladatok kiadásai: 1 161 681 E Ft
 - bc) államigazgatási feladatok kiadásai: 12 995 E Ft

3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet, a 3. melléklet, a 4. melléklet, a 11. melléklet és a 16. melléklet tartalmazza. Ezen belül:

- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
- b) a költségvetési szervek bevételeit a 4. melléklet határozza meg,
- c) Az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 11. melléklet.

4. §

Az 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2. melléklet, a 5. melléklet, a 6. melléklet, a 7. melléklet, a 8. melléklet, a 9. melléklet, a 10. melléklet és a 17. melléklet tartalmazza.

- a) a költségvetési szervek működési jellegű kiadásait a 7. melléklet,
- b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. melléklet és a 6. melléklet,
- c) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet,
- d) a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet,
- e) a 2024. évi adósságszolgálatot a 10. melléklet,
- f) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 12. melléklet,
- g) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 13. melléklet tartalmazza.
- h) A Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 14. melléklet szerint állapítja meg.
- i) a 2024. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására a 2025. évi költségvetés megalkotásáig 500 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg.

⁷ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

⁸ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

⁹ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

¹⁰ Módosította a 11/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése. Hatályba lép 2024. június 1. napján.

6. §

A Képviselő-testület az alábbi **beruházási** célokat kívánja a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti, **543.230 E Ft** összegű adósságot keletkeztető ügylet megkötésével biztosítani:

- a) Közvilágítás fejlesztése: 100.000 E Ft,
- b) Útberuházások: 254.000 E Ft,
- c) Környezetrendezés, parkolóépítés: 50.800 E Ft,
- d) Városi buszmegállók létesítése: 25.400 E Ft,
- e) Oroszlány Város Óvodái energetikai korszerűsítése: 43.180 E Ft,
- f) Játsszóterek fejlesztése, játszóeszközök pótlása: 50.800 E Ft,
- g) Városi főzőkonyha felújítása: 19.050 E Ft.

Az ügylet keletkeztetése: **2024. év**, a hitel, kölcsön törlesztésének kezdete: **2025. év**, futamidő: **6 év**.

2. A 2024. évi költségvetés végrehajtási szabályai, a polgármester jogosítványai

7. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

- a) a folyószámla-hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevételre,
- b) az átmenetileg szabad pénzeszközök hitelintézetnél lekötött bankbetétként történő elhelyezésére, valamint ezek megszüntetésére és a lekötött bankbetétek elhelyezésére és megszüntetésére irányuló finanszírozási kiadási és finanszírozási bevételi előirányzatok megképzésére összeghatárra való tekintet nélkül
- c) a 10.000 E Ft-ot meg nem haladó többletbevétel felhasználására,
- d) a tartalékokkal való rendelkezésre rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtása érdekében 10.000 E Ft összeghatárig,
- e) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
- f) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges döntésre felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtása érdekében 5.000 E Ft összeg erejéig,
- g) a folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
- h) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő előirányzat felhasználására,
- i) a költségvetési rendelet Képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalékba helyezésére,
- j) a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett maximum 10.000 E Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra,
- k) szerződés kötésére a költségvetési előirányzatok mértékéig az önkormányzati többségi tulajdonú társaságok esetében önkormányzati feladat ellátására,
- l) a képviselők által felhasználható céltartalék keret felhasználás céljának megfelelő kiadási előirányzatra történő átcsoportosítására.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

3. A gazdálkodás általános szabályai

8. §

(1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.

(2) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti K1. Személyi juttatások rovat eredeti előirányzatának 12 %-át.

(3) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

(4) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(5) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

4. A költségvetési maradvány felhasználásának szabályai

9. §

(1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.

(2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:

- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.
- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

10. §

Ez a rendelet 2024. február 20-án lép hatályba.

11. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Lazók Zoltán
polgármester

Dr. File Beáta
jegyző