

**Komárom Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2023. (I.27.) önkormányzati rendelete**

Komárom Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében és Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4), (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Városfejlesztési, Egészségügyi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§ (1) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetétül szolgáló

a) bevételek főösszegét melyből	22 854 260 E Ft-ban,
1. a költségvetési bevételek összegét	21 814 267 E Ft-ban
2. a finanszírozási bevételek összegét	1 039 993 E Ft-ban
3. a működési célú bevételek összegét	8 526 610 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú bevételek összegét	14 327 650 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok bevételeinek összegét	22 846 403 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok bevételeinek összegét	7 857 E Ft-ban

állapítja meg.

b) Az önkormányzat kiadásainak főösszegét melyből	22 854 260 E Ft-ban,
1. a költségvetési kiadások összegét	21 472 520 E Ft-ban
2. a finanszírozási kiadások összegét	1 381 740 E Ft-ban
3. a működési célú kiadások összegét	12 801 819 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú kiadások összegét	10 052 441 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok kiadásainak összegét	20 981 601 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét	1 872 659 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az előre nem látható kiadások, valamint az elmaradó bevételek pótlására szolgáló

- a) **általános tartalékot** 732 458 E Ft-ban,
- b) a **működési célokra szolgáló céltartalékot** 4 000 E Ft-ban, és
- c) a **felhalmozási célú tartalékot** 120 000 E Ft-ban hagyja jóvá.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg, valamint az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg egyenlege nulla, melyből:

- a) működési célú bevételek
és kiadások költségvetési egyenlege - 4 275 209 E Ft
- b) felhalmozási célú bevételek
és kiadások költségvetési egyenlege 4 275 209 E Ft.

- (4) Komárom Város Önkormányzata 2023. évi költségvetése hiányt nem tartalmaz.
 - (5) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Raiffeisen Bank Zrt.-vel 2022. december 16-án megkötött bankszámlahitel-keret szerződés kapcsán 2023. január 2-án megnyíló 1 000 000 E Ft, 2023. szeptember 29-től 300 000 E Ft-ra csökkenő likvidhitel-keret igénybe vett összegének 2023. december 29-ig történő visszafizetésére. A bankszámlahitel-keret szerződés módosítása kizárólag a Képviselő-testület engedélyével történhet.
 - (6) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Komáromi Városgazda Közhasznú Nonprofit Kft és a Raiffeisen Bank Zrt. között létrejött, 2022. december 16-án megkötött bankszámlahitel-keret szerződés kapcsán készfizető kezesség vállalására 50 000 E Ft és járulékai összeg erejéig.
 - (7) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Raiffeisen Bank Zrt.-vel 2017. december 28-án megkötött beruházási célú kölcsönszerződés kapcsán 2023. évben 68 360 E Ft tőkerészlet, és 35 000 E Ft kamat összeg megfizetésére.
 - (8) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal az MKB Bank Zrt.-vel 2018. december 27-én megkötött hitelszerződés kapcsán 2023. évben 163 093 E Ft tőkerészlet és 85 000 E Ft kamat összeg megfizetésére.
 - (9) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Raiffeisen Bank Zrt.-vel 2020. december 28-án megkötött beruházási célú kölcsönszerződés kapcsán 2023. évben 86 143 E Ft tőkerészlet, és 70 000 E Ft kamat összeg megfizetésére.
- 2.§** Az 1.§ (1) bekezdésében megállapított bevételeket forrásonként az 5. melléklet, illetve az 1.§ (1) bekezdésében jóváhagyott kiadások főbb felhasználási célok szerinti részletezését a 6. melléklet tartalmazza. A tervezett bevételeket és kiadásokat gazdálkodási besorolásonként a 4. melléklet, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményenként a 12. melléklet, gazdasági szervezettel rendelkező intézményenként a 13. melléklet szerint állapítja meg.
- 3.§** (1) Az 1.§ (1) bekezdésében meghatározott működési és felhalmozási célú bevételek megoszlását a Képviselő-testület az 1., 2., és 3. mellékletek szerint állapítja meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott működési és felhalmozási célú kiadások megoszlását az 1., 2., és 3. mellékletek szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.
 - (3) A Képviselő-testület az 1.§ (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegben foglalt felújítási előirányzatokat a rendelet 7. melléklete, beruházási előirányzatokat a

8. melléklete, az egyéb felhalmozási célú kiadási előirányzatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (4) A Képviselő-testület az 1.§ (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegben foglalt egyéb működési célú kiadások előirányzatát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
 - (5) Az 1.§ (1) bekezdésében jóváhagyott kiadási főösszeg a 11. melléklet szerinti tartalék összegeket tartalmazza, azzal a kikötéssel, hogy a pályázati alap kizárólag a pozitív elbírálásban részesült pályázathoz szükséges önerő és a pályázattal kapcsolatban felmerülő költségek finanszírozásához használható fel.
 - (6) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a 15. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.
 - (7) Komárom Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek engedélyezett létszámát a 14. melléklet tartalmazza.
 - (8) Az önkormányzatot megillető általános működési és ágazati feladatok támogatásának előirányzati jogcímeit és összegét a 16. melléklet tartalmazza.
 - (9) Komárom Város Önkormányzata által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait a 17. melléklet részletezi.
 - (10) Komárom Város Önkormányzata által kapott, visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatásainak, pénzeszköz átvételeinek előirányzatait a 18. melléklet tartalmazza.
- 4.§** Komárom Város Önkormányzata költségvetésének kiadási előirányzatait feladatonként és intézményeinek kiadásait összesen a 6. melléklet mutatja be.
- 5.§** Komárom Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit a 19. melléklet mutatja be.
- 6.§** Komárom Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatását az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig a 20. melléklet tartalmazza.
- 7.§** (1) Komárom Város Önkormányzat, annak hivatala és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Zrt. Komáromi Fiókja (Komárom, Mártírok u. 14.) illetve a pályázati számlák kapcsán a Magyar Államkincstár.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazást ad a Polgármesternek, hogy az önkormányzati szabad pénzeszközöket kamatozó betétben helyezze el.
- 8.§** A Polgármester felhatalmazást kap a 2023. évi pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére.
- 9.§** Az éves költségvetés végrehajtását
- a) az alapító okiratokban előírt, a szervezeti és működési szabályzatokban részletezett feladatkörökben, az ezekkel összefüggésben vállalt kötelezettségekre figyelemmel,

- b) a szakmai hatékonyság, az olcsóbb közszolgáltatás jegyében, a takarékoság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási, számviteli előírások betartásával, és
- d) átlátható, ellenőrizhető módon kell biztosítani.

10.§ Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Komáromi Polgármesteri Hivatal valamennyi köztisztviselője részére illetménykiegészítést állapít meg. Az illetménykiegészítés mértéke

- a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetében az alapilletményének 30 %-a, és
- b) középiskolai végzettségű köztisztviselő esetében az alapilletményének 20 %-a.

11.§ Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Komáromi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2023. évben 63 000 Ft-ban állapítja meg.

12.§ Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Komáromi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, munkavállalói tekintetében a 2023. évi cafetéria-juttatás munkáltatót terhelő közterheket is magába foglaló éves összegét 512 000 Ft/fő-ben állapítja meg.

13.§ Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a közalkalmazottak részére havi bruttó 15 038 Ft/fő/hó illetménykiegészítés juttatására fedezetet biztosít. Az illetménykiegészítés a korábbi béren kívüli juttatás helyett kerül megállapításra 2023. január 1 - 2023. december 31-ig tartó határozott időre.

14.§ Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatását a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya havonta, vagy a felmerült igény alapján folyósítja.

15.§ A Képviselő-testület jelen rendelet szerint jóváhagyott felújítási és beruházási előirányzatokon felül újabb felújítás és beruházás megkezdését kizárólag a megfelelő pénzügyi forrás megléte esetén engedélyezi úgy, hogy annak a költségvetési évről vonatkozó – az üzembe helyezést követő – működési kiadási vonzatát az üzemeltető tételes indoklásban bemutatja.

16.§ A Képviselő-testület egyenként 100 M Ft összegig előirányzat átcsoportosítási lehetőséget biztosít a Polgármester számára. A Képviselő-testület az átcsoportosítást a költségvetési rendelet következő módosítása alkalmával hagyhatja jóvá.

17.§ (1) Az önkormányzati és intézményi pénztárakból a készpénzben történő kifizetések felső határa 50 000 Ft. Az intézményi pénztárakból készpénz felvételre az intézmény vezetője, vagy az általa meghatalmazott személy jogosult.

(2) Az 50 000 Ft feletti készpénz kifizetéshez a Jegyző írásbeli engedélye szükséges.

18.§ Ez a rendelet 2023. január 28-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.



dr. Baksa-Ströcker Renáta
jegyző



dr. Molnár Attila
polgármester