

**Komárom Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2024. (I.24.) önkormányzati rendelete**

**Komárom Város Önkormányzata 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (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, Környezetvédelmi, Egészségügyi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

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

<b>a) bevételek főösszegét</b>	<b>25 756 722 E Ft-ban,</b>
<b>melyből</b>	
1. a költségvetési bevételek összegét	24 256 722 E Ft-ban
2. a finanszírozási bevételek összegét	1 500 000 E Ft-ban
3. a működési célú bevételek összegét	12 600 809 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú bevételek összegét	13 155 913 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok bevételeinek összegét	25 621 063 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok bevételeinek összegét	135 659 E Ft-ban

**állapítja meg.**

<b>b) Az önkormányzat</b>	
<b>kiadásainak főösszegét</b>	<b>25 756 722 E Ft-ban,</b>
<b>melyből</b>	
1. a költségvetési kiadások összegét	23 869 385 E Ft-ban
2. a finanszírozási kiadások összegét	1 887 337 E Ft-ban
3. a működési célú kiadások összegét	15 781 665 E Ft-ban
4. a felhalmozási célú kiadások összegét	9 975 057 E Ft-ban
5. a kötelező feladatok kiadásainak összegét	22 371 348 E Ft-ban
6. az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét	3 385 374 E Ft-ban

**hagyja jóvá.**

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

- a) **általános tartalékot** 1 489 586 E Ft-ban,
- b) a **működési célokra szolgáló céltartalékot** 5 000 E Ft-ban, és
- c) a **felhalmozási célú tartalékot** 40 000 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 - 3 180 856 E Ft
- b) felhalmozási célú bevételek  
és kiadások költségvetési egyenlege 3 180 856 E Ft.

(4) Komárom Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése hiányt nem tartalmaz.

(5) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal az MBH Bank Nyrt.-vel 2023. december 21-én megkötött folyószámlahitel-keret szerződés kapcsán 2024. január 2-án megnyíló 1 500 000 E Ft folyószámlahitel keret igénybe vett összegének 2024. december 30-ig történő visszafizetésére. A folyószámlahitel-keret szerződés módosítása kizárólag a Képviselő-testület engedélyével történhet.

(6) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Komáromi Városgazda Közhasznú Nonprofit Kft és az MBH Bank Nyrt. között létrejött, 2023. december 22-én megkötött folyószámlahitel-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 2024. évben 69 798 E Ft tőkerészlet, és 56 366 E Ft kamat összeg megfizetésére.

(8) Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal az MKB Bank Zrt.-vel (jelenleg MBH Bank Nyrt.) 2018. december 27-én megkötött hitelszerződés kapcsán 2024. évben 163 093 E Ft tőkerészlet és 192 236 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 2024. évben 86 143 E Ft tőkerészlet, és 121 082 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 az MBH Bank Nyrt. Komáromi Fiókja (Komárom, Igmándi út 45.) 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 2024. 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 tekintetében az illetményalap összegét 2024. január 1-től február 29-ig tartó időszakra vonatkozóan 75 000 Ft-ban, március 1-től december 31-ig 83 000 Ft-ban állapítja meg.

**12.§** Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Komáromi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, munkavállalói tekintetében a 2024. évi cafetéria-juttatás nettó összegét 400 000 Ft/fő-ben, azaz a munkáltatót terhelő közterheket is magába foglaló éves összegét 512 000 Ft/fő-ben állapítja meg.

**13.§** Komárom Város Önkormányzat Képviselő-testülete az intézményi dolgozók részére havi bruttó 15 038 Ft/fő/hó illetménykiegészítés juttatására fedezetet biztosít. Az illetménykiegészítés a korábbi béren kívüli juttatás helyett kerül megállapításra 2024. január 1 - 2024. 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 évre 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 2024. január 25-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

dr. Baksa-Ströcker Renáta  
jegyző

dr. Molnár Attila  
polgármester