

## **Dorog Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (II. 9.) önkormányzati rendelete a 2024. évi önkormányzati költségvetéséről**

Dorog Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. Általános rendelkezések**

#### **1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki, melynek felsorolását az 1. melléklet tartalmazza.

### **2. Az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege**

#### **2. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2024. évi költségvetésének:

- a) bevételek főösszegét 6 556 482 e Ft-ban melyből**
  - aa)* a működési célú bevételek összegét 5 123 557 e Ft-ban
  - ab)* a felhalmozású célú bevételek összegét 143 801 e Ft-ban
  - ac)* a finanszírozási bevételek összegét 1 289 124 e Ft-ban**állapítja meg.**
- b) Az önkormányzat kiadásainak főösszegét 6 556 482 e Ft-ban hagyja jóvá melyből**
  - ba)* a működési célú kiadások összegét 4 942 176 e Ft-ban
  - bb)* a felhalmozási célú kiadások összegét 1 561 213 e Ft-ban
  - bc)* a finanszírozási kiadások összegét 53 093 e Ft-ban**hagyja jóvá.**

### **3. Az önkormányzat bevételei**

#### **3. §**

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet, illetve a 4/1–3. mellékletek tartalmazzák.
  - a)* kötelező feladatok bevételei 5 120 950 e Ft
  - b)* önként vállalt feladatok bevételei 961 310 e Ft
  - c)* állami (államigazgatási) feladatok bevételei 474 222 e Ft
- (3) Az önkormányzatot 2024. évben megillető központi normatív bevételek részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

## **4. Az önkormányzat kiadásai**

### **4. §**

(1) Az 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok szerinti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület 2024. évi költségvetés kiadási előirányzatait az 5. melléklet, illetve az 5/1–3. mellékletek tartalmazzák.

- a) kötelező feladatok kiadásai 5 120 950 e Ft
- b) önként vállalt feladatok kiadásai 961 310 e Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai 474 222 e Ft

### **5. §**

A képviselő-testület a felhasználási kötelezettséggel járó Társadalom Biztosítás költségvetéséből származó bevétel összegét 24 500 e Ft-ban állapítja meg.

### **6. §**

A képviselő-testület az egyéb működési célú támogatásokat, kiadásokat a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **7. §**

A képviselő-testület az ellátottak pénzbeli juttatásait a 8. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

### **8. §**

A képviselő-testület a felhalmozási kiadási előirányzatok tekintetében a beruházási előirányzatokat a 9/1. melléklet, a felújítási előirányzatokat a 9/2. melléklet, az átadott pénzeszközök előirányzatát a 9/3. melléklet szerint fogadja el.

### **9. §**

A Képviselő-testület az előre nem látható kiadások, valamint az elmaradó bevételek pótlására a 10. melléklet szerint

- a) az általános tartalékot 5 000 e Ft-ban
- b) felhalmozási céltartalékot 194 984 e Ft-ban hagyja jóvá.

### **10. §**

A képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszám előirányzatát a 11. melléklet és a 11/1–2. mellékletek szerint fogadja el.

### **11. §**

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat rendelkezik a Buzánszky Jenő Stadion vételéből származó adósságot keletkeztető és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel

### **12. §**

A megállapított bevételek és jóváhagyott kiadások várható teljesüléséről elkészült előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. melléklet mutatja be tájékoztatásul.

### **13. §**

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdés b.) pontja szerint, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 13. melléklet mutatja be.

### **14. §**

Az államháztartási törvény 24. § (4) bekezdés c.) pontja szerint a közvetett támogatásokról szóló kimutatást a 14. melléklet mutatja be.

### **15. §**

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek:

- a) Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Dorogon– TOP PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00029
- b) Dorogi Bányász Emlékmű-Kilátó kialakítása a Kálvária dombon– TOP PLUSZ-1.1.3-21-KO1-2022-00004

## **5. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **16. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében.

### **17. §**

A költségvetési szervek vezetőinek kezdeményezésére az illetékes szakbizottság javaslatával és a Pénzügyi, Városfejlesztési Bizottság egyetértésével a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat egyidejű csökkentésével a dologi előirányzat felemelhető.

### **18. §**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 68. §. (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület által elfogadott kiadási előirányzatok felhasználásáról a közbeszerzési értékhatárig a polgármester dönt.

## **6. Előirányzat-felhasználási hatáskörök**

### **19. §**

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak módosításáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében az intézményvezetők saját hatáskörben módosíthatják a kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítását.

(3) A képviselő-testület – szükség esetén -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

## **20. §**

(1) A 2023 évi pénzmaradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - pénzmaradványt az általános tartalék emelésére kell fordítani.

(2) A 2024. évi költségvetésben a tervezett előirányzatot meghaladó (többlet) és szabad felhasználású bevételeket az általános tartalék emelésére kell fordítani.

## **21. §**

Az önkormányzat által folyamatosan támogatott alapítványok, illetve más szervezetek kötelesek évente elszámolni a részükre biztosított támogatás felhasználásáról.

## **22. §**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 151. §-a alapján a képviselő-testület a köztisztviselői cafetériára bruttó 12 710 e Ft, míg a közalkalmazottak részére összességében 19 400 e Ft kiadási előirányzatot biztosít.

## **7. Számlavezetés és pénzellátás**

### **23. §**

Az önkormányzat számlavezető pénzintézete az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank RT. Dorogi Fiókja 2510 Dorog, Mária utca 2.

### **24. §**

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök a Magyar Államkincstár által kibocsátott Féléves Kincstárjegy és Kamatozó Kincstárjegy értékpapír jegyzésekre fordíthatóak, illetve kamatbetét lekötésre fordítható.

### **25. §**

A fejlesztési hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

### **26. §**

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdés szerinti felhatalmazás alapján az önkormányzati és intézményi pénztárból készpénzben történő kifizetés bármilyen jellegű kiadásra teljesíthető.

### **27. §**

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

## **8. Az önkormányzati költségvetés megalapozását szolgáló rendelkezések**

### **28. §**

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a 2024. évben 62 000 Ft-ban határozza meg.

### **29. §**

A Képviselő-testület az alábbi illetménykiegészítéseket, pótlékokat állapít meg a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 234. §. (3)-(4) bekezdése alapján.

- a)* felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 30 %-a
- b)* a középiskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 20 %-a

## **9. Záró rendelkezések**

### **30. §**

Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

### **31. §**

Ez a rendelet 2024. február 12-én lép hatályba.

Dr. Tittmann János  
polgármester

Kecskésné Patos Szilvia  
jegyző