

Kistarcsa Város Önkormányzata
1/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Kistarcsa Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Kistarcsa Város Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 23.§ és 34.§ (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel az alábbi rendeletet alkotja:

1.§

A rendelet hatálya Kistarcsa Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságaira, az Önkormányzatra, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szerveire (továbbiakban együtt költségvetési szervek) terjed ki.

2.§

(1) Kistarcsa Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Alapszolgáltatási Központ
- b) Kistarcsai Gesztenyés Óvoda
- c) Kistarcsai Polgármesteri Hivatal
- d) Kistarcsai Tipegő Bölcsőde.

(2) Az Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáért felelős szervezet a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal, mely gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv.

¹²³⁴3. §

A Képviselő-testület Kistarcsa Város Önkormányzata összevont 2020. évi költségvetése kiadási és bevételi előirányzat főösszegét **2 476 112 eFt** összegben állapítja meg, melyből az Önkormányzat elemi költségvetése bevételi kiadási főösszege **2 425 593 eFt** mely **703 306 eFt** összegben tartalmazza a fenntartó által, e rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti költségvetési szerveknek biztosított irányító szervei finanszírozások összegét.

⁵⁶⁷⁸4. §

¹ Módosította a 13/2020. (VI. 17.) önkormányzati rendelet 1. §-a.

² Módosította a 19/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a.

³ Módosította a 28/2020. (XI. 24.) önkormányzati rendelet 1. §-a.

⁴ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. §-a.

⁵ Módosította a 13/2020. (VI. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a.

⁶ Módosította a 19/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a.

⁷ Módosította a 28/2020. (XI. 24.) önkormányzati rendelet 2. §-a.

(1) Az Önkormányzat összevont 2020. évi bevételei kiemelt előirányzatonként az alábbi összegben kerülnek meghatározásra:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	678 864 eFt
<i>ebből önkormányzat működése állami támogatása</i>	<i>642 830 eFt</i>
b) közhatalmi bevétel	554 914 eFt
c) működési saját bevételek	129 573 eFt
d) működési célú átvett pénzeszközök	0 eFt
e) támogatás felhalmozási célra	245 560 eFt
<i>ebből Európai Unió forrásból</i>	<i>117 700 eFt</i>
f) felhalmozási saját bevételek	6 424 eFt
g) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel/támogatás visszatérülés	29 860 eFt.

(2) Az Önkormányzat összevont-finanszírozási bevételek nélküli- bevételeiből

a) működési célú bevételek	1 363 351 eFt,
b) felhalmozási célú bevételek	281 844 eFt összegűek.

(3) Az Önkormányzat összevont finanszírozási bevételei **830 916 eFt**, ebből

a) előző évi maradvány igénybevétele	620 528 eFt
<i>ebből önkormányzati maradvány összege</i>	<i>608 916 eFt</i>
<i>költségvetési szervek maradványok összege</i>	<i>11 612 eFt.</i>

b) „ÖMÁK” Értékpapír értékesítéséből származó bevétel 100 000 eFt

c) külső finanszírozási bevételként fejlesztési hitel igénybevétele a VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-0061 azonosítószámú, „Kistarcsai Típegő Bölcsőde építése” beruházás megvalósítása érdekében, támogatást kiegészítő önrészként 110 388 eFt.

91011125. §

(1) Az Önkormányzat összevont, 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban kerülnek meghatározásra:

a) működési költségvetés kiadásainak összege	1 632 561 eFt,
melyből	
aa) személyi juttatások összege	618 680 eFt,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege	114 991 eFt,
ac) dologi jellegű kiadások összege	580 647 eFt,
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	12 500 eFt,
ae) egyéb működési célú kiadások összege	305 743 eFt,
af) ae) alpontból működési célú általános tartalék összege	18 695 eFt
ag) ae) alpontból fejlesztési célú tartalék összege	40 200 eFt.

⁸ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. §-a.

⁹ Módosította a 13/2020. (VI. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-a.

¹⁰ Módosította a 19/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a.

¹¹ Módosította a 28/2020. (XI. 24.) önkormányzati rendelet 3. §-a.

¹² Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. §-a.

b) felhalmozási célú költségvetési kiadások összege	786	339	eFt,
melyből			
ba) beruházások, felújítások összege	781	243	eFt,
bb) egyéb felhalmozási célú kiadás, támogatás	5	096	eFt,
c) a finanszírozási kiadások összege		57	212 eFt,
ca) finanszírozási kiadásokon belül adósságszolgálat tőketörlesztésre		28	621 eFt.
(2) Az Önkormányzat összesített kiadásaiból			
a) a kötelező feladatok kiadási előirányzata	2	392	760 eFt ,
b) az önként vállalt feladatok kiadási előirányzata		83	352 eFt ,
d) az önként vállalt kiadáson belül a költségvetési tartalékok összege		58	895 eFt.

(3) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott pénzbeli és természetbeni szociális ellátások 2020. évi kiadási előirányzata 12 500 eFt összegben kerül meghatározásra.

13141516. §

Az Önkormányzat összevont 2020. évi költségvetésének egyenlege, a tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege:

a) működési költségvetési előirányzatok vonatkozásában	269	210	eFt hiány,
b) felhalmozási költségvetési előirányzatok vonatkozásában	504	495	eFt hiány,
c) finanszírozási költségvetési előirányzatok vonatkozásában	773	704	többlet, mely többlet, belső finanszírozásként 620 528 eFt összegű 2019. évi maradvány igénybevételeből, és külső finanszírozásként 110 388 eFt összegben hitel felvételéből, továbbá 100 000 eFt „ÖMÁK” értékpapír tervezett értékesítéséből keletkezik, és az a) és b) pontokban rögzített hiányt is finanszírozza.

177. §

(1) Az Önkormányzat 2020. évi összevont – közfoglalkoztatottak nélküli – módosított létszám előirányzata a rendelet 12. számú melléklete szerint 128 álláshellyel kerül jóváhagyásra. Az engedélyezett álláshelyek számának meghatározásakor, a részmunkaidős foglalkoztatás arányosan kerül rögzítésre a költségvetési létszámkeretben.

8. §

Az Önkormányzat 2020. évi eredeti költségvetésében, Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló, VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-0061 azonosítószámú, „Kistarcsai Típegő Bölcsőde építése” beruházás megvalósítása érdekében a felhalmozási jellegű kiadások tervezett összege 390 582 eFt, működési jellegű kiadások között 103 144 eFt. A jelen pont szerinti beruházás 2020. évi tervezett felhalmozási támogatási bevétele 2 312 eFt.

¹³ Módosította a 13/2020. (VI. 17.) önkormányzati rendelet 4. §-a.

¹⁴ Módosította a 19/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 4. §-a.

¹⁵ Módosította a 28/2020. (XI. 24.) önkormányzati rendelet 4. §-a.

¹⁶ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. §-a.

¹⁷ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. §-a.

189. §

Az Önkormányzat összevont 2020. évi költségvetésében tervezett adósságszolgálattal összefüggő kiadási előirányzatok az alábbiak:

- a) KEHOP-5.2.9 kódszámú „Simándy József Általános Iskola, valamint a Polgármesteri Hivatal épületének energetikai felújítása” megnevezésű pályázat önrészeként, 2017.évi hitelszerződés alapján keletkezett adósságállomány törlesztésére 7 192 eFt tőketörlesztés és 1 114 eFt összegben kamat törlesztése.
- b) „Kistarcsa, Ifjúság tér korszerűsítése” érdekében, 2017.évi hitelszerződés alapján keletkezett adósságállomány törlesztéseként 21 429 eFt évi tőketörlesztés és 4 981 eFt kamatkiadás.
- c) VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-0061 azonosítószámú, Kistarcsai Típegő Bölcsőde építése, folyamatban lévő beruházás megnövekedett önerőigénye finanszírozása érdekében, 2019. évben keletkezett hitelszerződés alapján, 110 388 eFt összegű hitelügylettel összefüggésben 2 264 eFt kamat és díjköltség.

10. §

(1) Az Önkormányzat összevont 2020. évi költségvetési bevételeit és kiadásait mérlegszerűen, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint az Önkormányzat elemi kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint az Önkormányzat elemi bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat elemi - költségvetési szervek nélküli- költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és rovatok szerinti bontásban e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek 2020. évi költségvetési kiadásait és bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és rovatok szerinti bontásban e rendelet 5.,6.,7.,8. számú mellékletei tartalmazzák.

(6) Az Önkormányzat elemi bevételeit feladatonként - kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti csoportosításban -, kiemelt előirányzatonként a 9. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat elemi kiadásait feladatonként - kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti csoportosításban -, kiemelt előirányzatonként a 10. számú melléklet tartalmazza.

¹⁸ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. §-a.

(8) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadásait és bevételeit kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonkénti csoportosításban, kiemelt előirányzatonként a 11. számú melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2020. évi engedélyezett létszám keretét a rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások 2020. évi tervezett kiadásait e rendelet 13. számú melléklete célonként tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat 2020. évi támogatásainak előirányzatait e rendelet 14. számú melléklete tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási tervét e rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

(13) Az Önkormányzat által, a 2020. évben biztosítani kívánt közvetett támogatások előirányzott összegét e rendelet 16. számú melléklete tartalmazza.

(14) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és a több éves kihatással járó finanszírozási kiadásait e rendelet 17. számú melléklete tartalmazza.

11. §

(1) ¹⁹²⁰ A Képviselő-testület a 2020. évben a Kistarcsai Gesztenyész Óvoda vezetőjének vezetői pótlékát az illetményalap 130%-ban határozza meg. A Kistarcsai Gesztenyész Óvoda intézményvezető-helyettesi létszámát 3 főben, az intézményvezető-helyettesre vonatkozó pótlék mértékét az illetményalap 65%-ban hagyja jóvá a Gesztenyész tagóvoda vezető-helyettese esetében, a Tölgyfa tagóvoda vezető helyettes esetében pedig 40%-ban.

(2) A Képviselő-testület a 2020. évben, a Kistarcsai Gesztenyész Óvoda elemi költségvetésében - kizárólag a rendszeres személyi juttatások előirányzatán rendelkezésre álló összegben belül - biztosítja a 326/2013.Korm.rendelet 32/A.§ (1) bekezdésében meghatározott, a pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő munkakörökben foglalkoztatott és pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező közalkalmazottak részére illetmény kiegészítés megállapítását. Ennek mértéke az őket megillető munkabértömegnek 3%-os keretösszege, melyből a munkavállalóknak járó egyedi összeg megállapítása munkáltatói jogkörben történik.

(3) A Képviselő-testület 2020. évben a Kistarcsai Gesztenyész Óvoda elemi költségvetésében - kizárólag a rendszeres személyi juttatások előirányzatán rendelkezésre álló összegben belül – 12 600 eFt összegben biztosítja a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 77.§ alapján munkáltatói hatáskörben megállapítható kereset kiegészítések fedezetét, mely éves keretösszegeből a pedagógus munkakörben foglalkoztatott munkavállalók a tárgyévi költségvetési év végéig, havi rendszerességgel a munkáltató által megállapított összegben részesülnek.

¹⁹ Módosította a 19/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 6. §-a.

²⁰ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. §-a.

(4) A Képviselő-testület a Kistarcsai Gesztenyés Óvoda valamennyi munkavállalója számára 60 000-Ft/fő/év nettó összegben, béren kívüli, Széchenyi Pihenőkártya (továbbiakban SZÉP kártya) juttatást biztosít a 2020. évi költségvetésében. A részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalót is megilleti a jelen bekezdésben meghatározott összegű havi juttatás. Az e bekezdés szerinti juttatás részletes feltételrendszerét a munkáltató által kidolgozott belső szabályzat tartalmazza.

(5) A Képviselő-testület a Kistarcsai Gesztenyés Óvoda pedagógus munkakörben foglalkoztatott munkavállalói részére a (4) bekezdésben rögzített juttatás mértékét 200 000-Ft/fő/év összegre kiegészítve állapítja meg. Jelen bekezdés szerinti összeg a kapcsolódó közterhek fedezetét is tartalmazza. Az e bekezdés szerinti juttatás részletes feltételrendszerét a munkáltató által kidolgozott belső szabályzat tartalmazza.

(6) Kistarcsa Város Önkormányzata éves elemi költségvetésében a rendszeres személyi juttatások tervezett éves keretösszege 384 eFt összegben biztosítja a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 77.§ alapján, munkáltatói hatáskörben megállapítható kereset kiegészítések fedezetét, mely éves keretösszegeből az intézményi gyermekétkeztetés feladatellátása érdekében, gazdasági ügyintézői munkakörében foglalkoztatott munkavállalók a tárgyévi költségvetési év végéig, havi rendszerességgel a munkáltató által megállapított összegben részesülnek.

(7) Az Alapszolgáltatási Központ intézményvezetőjének pótléka 120 000 Ft/hó.

(8) A Képviselő-testület az Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában 1 fő intézményvezető- helyettes részére, 50 000 Ft összegű pótlék megállapítását engedélyezi. Az Alapszolgáltatási Központ intézménynél egészségkárosító kockázatok között dolgozó munkavállalók részére a munkáltató által megállapítható, tárgyévben biztosított pótlék összege 9 fő munkavállalóra vonatkozóan legfeljebb 20 000 Ft/fő/hó. A részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalót a pótlék arányos összege illeti meg.

(9) ²¹A Képviselő-testület az Alapszolgáltatási Központ valamennyi munkavállalója számára 100 000Ft/fő/év nettó összegű, béren kívüli SZÉP kártya juttatást biztosít a 2020. évi költségvetésében. A részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalót is megilleti a jelen bekezdésben meghatározott összegű havi juttatás. Az e bekezdés szerinti juttatás részletes feltételrendszerét a munkáltató által kidolgozott belső szabályzat tartalmazza.

(10) A Képviselő-testület 2020. évben, az Alapszolgáltatási Központ elemi költségvetésében - kizárólag a rendszeres személyi juttatások előirányzatán rendelkezésre álló összegben belül 4 620 eFt összegben biztosítja a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 77.§ alapján, munkáltatói hatáskörben megállapítható kereset kiegészítések fedezetét, mely éves keretösszegeből a szociális és egészségügyi területen foglalkoztatott munkavállalók a tárgyévi költségvetési év végéig, havi rendszerességgel a munkáltató által megállapított összegben részesülnek.

(11) A 2020. évben a közszolgálati tisztviselők részére költségvetési rendeletben biztosított cafetéria juttatás –közterheket is tartalmazó- összege 200.000-Ft/fő/év.

²¹ Módosította a 13/2020. (VI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a.

(12) A Képviselő-testület a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal köztisztviselői számára 2020. évben 1000 Ft/hó/fő bruttó összegű bankszámla-hozzájárulást biztosít. A hozzájárulás évente havi egyenlő részletekben, az adott hónapra esedékes munkabérrel egyidejűleg kerül kifizetésre, a jogosult bankszámlájára történő utalással.

(13) A Képviselő-testület a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal részére jóváhagyott tárgyévi személyi juttatás – K11 összevont rovatán rendelkezésre álló- az intézményi elemi költségvetés K1101 rovaton megtervezésre kerülő előirányzat összegre tekintettel biztosítja a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény 133.§ (3) bekezdése alapján, munkáltatói jogkörben megállapítható illetmény eltérítéshez is szükséges fedezetet. A vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel a hivatkozott előirányzat terhére - az egyes munkavállalók teljesítménye értékelése alapján - a jegyző önállóan jogosult az illetmény összegének eltérítésére.

(14) A 2020. évben a költségvetési szervek elemi költségvetésében eredeti előirányzatként jutalom nem kerül tervezésre az alábbi kivételekkel:

- a) Alapszolgáltatási Központnál védőnői munkakörben foglalkoztatottak részére az ún. Semmelweis naphoz kapcsolódóan felhasználásra kerülő jutalomkeret éves összege 300 eFt, melynek felhasználásáról az intézményvezető jogosult önállóan rendelkezni.
- b) Kistarcsai Polgármesteri Hivatalnál eredeti előirányzatként tervezésre kerül a Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által az adóügyi feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségéről szóló külön rendelettel megállapított juttatás éves keretösszege 4 000 eFt összegben, mely tartalmazza a kapcsolódó munkáltatói közterheket is.
- c) A Kistarcsai Polgármesteri Hivatalnál évközi többletfeladatok, célfeladatként elrendelt javadalmazása érdekében 1 500 eFt összeg kiadási előirányzat tervezett a személyi juttatások között.

(15) A (10) bekezdésben foglaltakon kívül jutalom kifizetésére kizárólag az évközi bérmegtakarítás terhére van lehetőség, a polgármester előzetes engedélyével, legfeljebb az eredeti költségvetésben az egyes költségvetési szervekre vonatkozóan meghatározott személyi juttatások (egységes rovatrend K1 rovat) fel nem használt maradványa erejéig.

(16) A közszolgálati tisztviselői illetményalap összege 2020.évre a Kistarcsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselőknek adható egyes juttatásokról és támogatásokról szóló 21/2011.(V.20.) számú rendeletében meghatározott mértékben kerül tervezésre.

(17) A Képviselő-testület a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal részére jóváhagyott tárgyévi rendszeres személyi juttatás keretösszegén belül –a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény 140.§ (5) bekezdése alapján –, az egészségkárosító munkakörben foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők részére veszélyességi pótlékot biztosít, melynek mértéke a pótlékszámításra vonatkozó illetményalap legfeljebb 45%-a. A pótlékra jogosító munkaköröket a munkáltató jogosult megállapítani a foglalkozás egészségügyi szakorvos javaslatára figyelemmel.

(18) A Képviselő-testület a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal részére jóváhagyott tárgyévi rendszeres személyi juttatás keretösszegén belül –a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény 140.§ (4) bekezdése alapján, gépjármű-vezetési pótlékot biztosít a rendszeresen hivatali gépjárművet vezető, közterület felügyelői munkakörben dolgozó tisztviselők részére A gépjármű-vezetési pótlék mértéke a pótlékszámításra vonatkozó illetményalap 13%-a.

(19) A Kistarcsai Gesztenyés Óvoda vezetője a tárgyévben havi 40 000-Ft összegű illetménykiegészítésre jogosult.

(20) A Kistarcsai Tipegő Bölcsőde vezetője tárgyévben havi 40 000-Ft összegű vezetői pótlékra, továbbá havi 90 000 Ft összegű illetménykiegészítésre és 60 000Ft/fő/év nettó összegű, béren kívüli, „SZÉP kártya” juttatást biztosít a 2020. évi költségvetésében.

²²(21) A rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szervek elemi költségvetésében az alábbi kiadási előirányzat keretösszegek terhére teljesíthető, egyszeri jelleggel jutalom kifizetése:

Alapszolgáltatási Központ 1 800 000 Ft,

Kistarcsai Gesztenyés Óvoda 7 200 000-Ft,

Kistarcsai Polgármesteri Hivatal 6 930 000-Ft.

Az e pontban rögzített keretösszegek a személyi juttatások kifizetéséhez kapcsolódó közterhek kiadásainak szükséges előirányzat összegét is tartalmazzák.

12. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit -a 12.§ (2) bekezdésben meghatározott kivétellel -a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A polgármester gyakorolja a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezését és visszavonását, a számlavezető pénzügyintézeténél elkülönített betétszámlán való lekötésen keresztül. A polgármester az Önkormányzat nevében megvásárolt Önkormányzati Magyar Államkötvény (továbbiakban ÖMÁK) értékesítésére önállóan jogosult az Önkormányzat likviditási igényéhez igazodva. E pontban foglalt döntéséről az Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni köteles annak következő rendes ülésén, de legkésőbb az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló tájékoztató keretében.

(3) A működési jellegű kiadások között (K513) elkülönítve tervezett, elsődlegesen fejlesztési célú tartalék és az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék felett a Képviselő-testület rendelkezik az alábbi kivételekkel:

²² Kiegészítette a 28/2020. (XI. 24.) önkormányzati rendelet 5. §-a.

a) az általános tartalék szabad előirányzata terhére a polgármester saját hatáskörben jogosult a költségvetés egyes előirányzatait is érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet és vagyónbiztonságát, valamint az Önkormányzat tulajdonában álló épületeket, építményeket fenyegető katasztrófa helyzet, elemi csapás megelőzése, illetőleg azok következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére. A polgármester az e pontban meghatározott esetekben jogosult a jóváhagyott kiemelt előirányzatok között 5 millió Ft egyedi összegben átcsoportosítani, és e keretösszeg erejéig önállóan kötelezettséget vállalni, elsődlegesen az általános tartalék szabadon felhasználható része terhére. Amennyiben az általános tartalék előirányzata a szükséges fedezetet nem biztosítja, úgy a jóváhagyott dologi kiadásokon belül meghatározott előirányzatok terhére jogosult saját hatáskörben kötelezettségvállalásra. A polgármester, az e pontban meghatározott önálló forrásfelhasználásra vonatkozó döntéséről a Képviselő-testületet legkésőbb a következő rendes testületi ülésen tájékoztatja.

b) A polgármester a tárgyévi költségvetésben jóváhagyott, általános és /vagy fejlesztési célú tartalék terhére, az Európai Unió vagy hazai forrás felhasználásával megvalósuló projektek önrésze biztosítása érdekében, jogosult a tartalék terhére történő, egyedi célhoz kapcsolódó, legfeljebb 3 millió Ft összegű beruházási, felújítási jellegű előirányzat átcsoportosítására. A polgármester az e pontban meghatározott előirányzat átcsoportosításról a Képviselő-testületet a soron következő rendes ülésén köteles tájékoztatni.

c) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert- összehatárra tekintet nélkül- kötelezettségvállaló támogatott projekttel összefüggésben folyó peres eljárásokban, a döntéshozatalra jogosult Bíróság által elrendelt egyes fizetési kötelezettség biztosítása érdekében. A polgármester az e pontban foglalt felhatalmazás alapján vállalt kötelezettségekről azok vállalását/elrendelését követő rendes képviselő-testületi ülésen, de legkésőbb az átruházott hatáskörben hozott döntéseiről szóló tájékoztatóval egyidőben beszámolni köteles a Képviselő-testületnek.

²³(4) A polgármester az (3) bekezdésben meghatározott eseteken túl, nettó 1 millió Ft egyedi értékhatárig jogosult a tárgyévi költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére a forrásfelhasználásról saját hatáskörben dönteni, továbbá legfeljebb 3 millió Ft egyedi értékhatárig a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 53/2012. (XII.20.) önkormányzati rendelet 4. számú melléklet 20) és 25) pontjaiban részére átruházott hatáskörök gyakorlása során.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tárgyévi költségvetés 13. számú mellékletében a "Könyvtár és Emlékhely létrehozása" megnevezésű beruházási célt szolgáló keretösszeg terhére, a beruházás érdekében szükséges egyes, a beruházási cél megvalósulását, illetve a kivitelezés előkészítését, vagy lebonyolítását szolgáló feladatokra vonatkozó kötelezettségvállalásra, legfeljebb 5 millió Ft nettó egyedi összegben. A polgármester az e pontban foglalt felhatalmazás alapján vállalt kötelezettségekről az átruházott hatáskörben hozott döntéseiről szóló tájékoztatóval egyidőben beszámolni köteles a Képviselő-testületnek.

(6) A Pénzügyi Bizottság jogosult jóváhagyni az Önkormányzat és e rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szervek havonta aktualizált likviditási tervét.

²³ Módosította a 9/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. §-a.

13. §

(1) A jelen rendelettel a költségvetési szervekre megállapított kiemelt költségvetési előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül meghatározott rovatok között a költségvetési szerv vezetője – a pénzügyi ellenjegyzésre jogosult személy jóváhagyásával – saját hatáskörben jogosult átcsoportosítani 1 000 eFt egyedi összeg erejéig. A költségvetési szerv vezetője az előirányzatok módosítására a (4)-(5) bekezdésben foglaltak szerint jogosult, azzal a kivétellel, hogy a K1 személyi juttatások összevont rovatán év közben-betöltetlen státusz vagy feladatmaradás okán - keletkezett előirányzat maradványnak dologi kiadások (K3 egyes rovataira) történő átcsoportosítására kizárólag Képviselő-testület jóváhagyásával van lehetőség.

(2) A rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését, ezért ebben az esetben - legfeljebb az elmaradás mértékével - a kiadási előirányzatokat is csökkenteni kell.

(3) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek vezetői a jóváhagyott előirányzatokon belül, a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel kötelesek gazdálkodni. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében, a költségvetési szervekre vonatkozó likviditási tervet havi rendszerességgel felülvizsgálják, az egyes költségvetési szervek elemi költségvetésben tervezett fenntartói finanszírozás átadása a kiadások felmerülése ütemében folyamatosan történik.

(4) Az Önkormányzat és költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli működési és felhalmozási célú támogatási bevételeiből (egységes rovatrend B1, B2 rovatok), átvett pénzeszközöiből (egységes rovatrend B6, B7), intézményi saját működési bevételeinek (egységes rovatrend B4) túlteljesítéséből származó összeggel bevételi előirányzatát megemelheti a tényleges többletnek, illetve szerződés esetén az abban meghatározott mértéknek megfelelő összeggel. A többletbevételnek megfelelő összegben a bevételhez kapcsolódó kiadások előirányzata egyidejűleg növelhető az irányító szerv, ill. a Képviselőtestület utólagos tájékoztatása mellett.

(5) A (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési többlettámogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő évben nem járhat. Az Önkormányzat és a költségvetési szerv vezetője a (4) bekezdés szerinti előirányzat módosítás során tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(6) A többletbevétel személyi juttatások kiemelt előirányzatainak növelésére – illetményemelés, határozatlan időre szóló státusz létesítése - csak akkor használható fel, ha a forrás tartós, és a következő években a költségvetési szerv eredeti előirányzataként a Képviselő-testület engedélyével azt megtervezik.

(7) A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításáról, átcsoportosításáról a Képviselő-testületet 2020. évben első alkalommal július 31-ig, -a tárgyévi rendelet módosításra vonatkozó előterjesztés során -, azt követően legkésőbb minden negyedévet követő 30 napon belül, az aktuális költségvetési rendelet módosításra vonatkozó előterjesztés keretében tájékoztatja.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy önkormányzatok számára (is) kiírásra kerülő pályázatot a Képviselő-testület egyedi döntése nélkül benyújtson, továbbá a pályázat benyújtásához szükséges nyilatkozatot megtegyen és a szükséges felhatalmazásokat megadja, amennyiben a pályázat megvalósítása sem a tárgyévi sem az azt követő költségvetési években sem igényli önrész biztosítását, nem jár az önkormányzatot terhelő vagyoni kötelezettségvállalással és a pályázat megfelel az önkormányzat elfogadott terveinek, koncepcionális elképzeléseinek. A polgármester az e bekezdés szerinti feltételekkel benyújtott pályázatokról a Képviselő-testületet annak soron következő rendes ülésén tájékoztatni köteles.

(9) A polgármester jogosult az Önkormányzatra vonatkozóan a költségvetési rendeletben jóváhagyott előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között, 5000 eFt–ot meg nem haladó egyedi összeg tekintetében átcsoportosítani és erről köteles a Képviselő-testületet a (7) bekezdés szerinti határidőben tájékoztatni. Az egyes költségvetési szervekre vonatkozóan jóváhagyott előirányzatok között kizárólag a Képviselő-testület jogosult előirányzat átcsoportosításra.

14. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 14. számú mellékletben nevesített szervezetekkel, az ott szereplő támogatási összeg erejéig, elszámolási kötelezettséggel járó támogatási szerződést kössön. A Képviselő-testület az egyes civil szervezetek, egyesületek, kivételesen magánszemélyek támogatására vonatkozó döntés jogát, a 14. számú mellékletben meghatározott, együttesen 8 600 eFt éves keretösszegben, a Humánpolitikai Bizottságra és a Sport, Közlekedési és Környezetvédelmi Bizottságra ruházza át.

(2) A költségvetési előirányzatok terhére az Önkormányzat által vagy a nevében kiírt pályázatoknak minden esetben tartalmazniuk kell a benyújtott pályázatokra vonatkozóan a kizárás, illetve az érvénytelenség feltételeit, a finanszírozó ellenőrzési kötelezettségét, továbbá azt, hogy az elnyert összeg felhasználásáról milyen módon, milyen határidővel és az Önkormányzat mely szerve felé kell elszámolni. A támogatások igénylésére, kifizetésére és elszámolására vonatkozó részletes szabályokat önkormányzati rendelet határozza meg.

(3) A tárgyévi költségvetésben tervezett támogatási jellegű kiadások esetében, összesen 1 000 ezer Ft keretösszeg (továbbiakban: polgármesteri keret) erejéig, a polgármester önállóan jogosult döntésre, támogatás megítélésére. A polgármesteri keret terhére megítélt összegekről-cél és támogatott szervezet/személy megjelölésével-, a polgármester, legkésőbb az éves zárszámadással egyidejűleg tájékoztatja a Képviselő-testületet. A polgármesteri keretből nyújtott támogatásokra a (2) bekezdés rendelkezéseit is alkalmazni kell, egyebekben a polgármesteri hatáskörben megítélt támogatásokra vonatkozó részletes eljárásrendet belső szabályzat rögzíti.

15. §

(1) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a tárgyévi munkatervében meghatározott időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(2) A rendelet hatálya alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában, a munkáltatói jogkör gyakorlója- átmeneti anyagi gondjaik enyhítése érdekében - az alkalmazottakat az adóéven belül munkabérelőlegben részesítheti. A munkabér előlegeket kizárólag úgy lehet folyósítani, hogy a visszafizetés utolsó részlete a tárgyév november hónapra járó rendszeres munkabérből levonható legyen.

(3) A költségvetési szervek és az Önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésére e rendelet alapján az alábbi kifizetések teljesíthetők:

- a) társadalom-, és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatása,
- b) állományba nem tartozó személyek részére személyi juttatások kifizetése, közfoglalkoztatásban részt vevő foglalkoztatottak személyi juttatás kifizetése,
- c) munkába járás költségtérítése és kiküldetéssel kapcsolatos kiadások teljesítése,
- d) 200 eFt összeget meg nem haladó egyedi összegű szolgáltatási kiadások, készletbeszerzés, reprezentációs kiadások, szakmai -, üzemeltetési anyagok beszerzése és egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése ellenértékének kifizetése,
- e) az a)-d) pontokban foglaltak céljára felvett előlegek készpénzes kifizetése és a d) pontban meghatározott kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított Áfa összegek .

16.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

16. számú melléklet Kistarcsa Város Önkormányzata 1/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kistarcsa Város Önkormányzat 2020. évi közvetett támogatásai jogcímenkénti bontásban

Jogcím	Mérték (közvetetten támogatásban részesülők száma)	Támogatás összege (ezer Ft)
Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő- testületének 26/1999.(XII.15.) 3.§ alapján biztosított kedvezmény , mentesség	0	0
Telekadóról szóló 6/2012.(II.24.)helyi rendeletben biztosított mentesség (2.§ szerint)	3038 db	76 586
Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	0	0
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.	0	0

Kistarcsa Város Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyletekből származó várható fizetési kötelezettségei tárgyévét követő 15 évre(eFt-ban)

Sor szám	Megnevezés	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év	2031. év	2032. év	2033. év	2034. év	2035. év	ÖSSZESEN	
		2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	15	16		
01	Helyi adók	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500	575 500			
02	Osztalékok, koncessziós díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
03	Díjak, pótlékok, bírságok	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900	2900		
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése,	5 162	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000		
05	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
06	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
07	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
08	Saját bevételek (01+...+07)	583 562	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	580 400	0	
09	Saját bevételek (08.sor) 50 %-a	291 781	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	290 200	0
10	Tárgyévben keletkező fizetési kötelezettség (11+...+17)	5 080	2 487	2 487	2 486	1 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 991
11	Tárgyévben keletkezett/keletkező hitel és annak tőketörlesztése																		-
12	Tárgyévben keletkező hitel kamat törlesztése																		-
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír																	0	-
14	Adott váltó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
15	pénzügyi lízing tőke és kamat	5080	2487	2487	2486	1451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 991
16	Halasztott fizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
17	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
18	Előző évben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+20.)	37021	39489	50234	49619	48970	48348	47712	47076	38937	38791	38287	37781	37276	15450	15230	0	0	590 221
19	Felvett hitel tőketartozása	28621	32395	43715	43715	43715	43715	43715	43715	36162	36522	36523	36523	36523	15095	15094			535 748
20	Felvett hitel kamata,díja	8400	7094	6519	5904	5255	4633	3997	3361	2775	2269	1764	1258	753	355	136			54 473
21	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	42 101	41 976	52 721	52 105	50 421	48 348	47 712	47 076	38 937	38 791	38 287	37 781	37 276	-	-	-	-	573 532
22	Fizetési kötelezettséggel csökkentett 50% saját bevétel (09-21)	249 680	248 224	237 479	238 095	239 779	241 852	242 488	243 124	251 263	251 409	251 913	252 419	252 924	290 200	290 200	-	-	-