

Jegyzőkönyv

Készült: Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. február 12. napján tartott üléséről.

Jelen vannak

Bukodi Károly	polgármester
Murinainé Murár Emília	alpolgármester
Balló Benő	képviselő
Darócziné Kozma Judit	képviselő
dr. Gallai Zoltán	képviselő
Icsó László Csaba	képviselő
Krisztián László	képviselő
Török László	képviselő
Valóczki Melinda	képviselő
dr. Molnár Csaba	jegyző
Farkas Marietta	pénzügyi irodavezető

Bukodi Károly polgármester: Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Képviselő-testület 9 fővel határozatképes. Rendkívüli ülés lévén a napirendekről nem kell szavazni.

Napirend tárgya:

- Tárgy:** Ócsa Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Bukodi Károly polgármester: Ahogyan ezt, úgy a többi napirendet is minden bizottság tárgyalta. Kérdezi a bizottsági elnököket.

Darócziné Kozma Judit képviselő: Az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Balló Benő képviselő: A Városfejlesztési Bizottság tárgyalta és javasolja elfogadásra.

dr. Gallai Zoltán képviselő: A Gazdasági Bizottság tárgyalta és javasolja elfogadásra.

Icsó László Csaba képviselő: Az Ügyrendi Bizottság is tárgyalta és javasolja elfogadásra.

Bukodi Károly polgármester: Ha kérdés, észrevétel nincs, szavazást kér a következőre:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (*1. melléklet*) változatlan formában jóváhagyja.

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal a következő határozatot hozta:

34/2020. (II. 12.) számú ÖK Határozat

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Napirend tárgya:

2. Tárgy: Ócsa Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetése

Darócziné Kozma Judit képviselő: Az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Balló Benő képviselő: A Városfejlesztési Bizottság tárgyalta és javasolja elfogadásra.

dr. Gallai Zoltán képviselő: A Gazdasági Bizottság tárgyalta és javasolja elfogadásra.

Icsó László Csaba képviselő: Az Ügyrendi Bizottság is tárgyalta és javasolja elfogadásra.

Bukodi Károly polgármester: Ha kérdés, észrevétel nincs, szavazást kér a következőre:

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2020. (...) önkormányzati rendelete Ócsa Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotó hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak Bizottságaira, az Ócsai Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2. §

Ócsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek alkotnak egy címet. Alcímet alkotnak az önkormányzaton belül az önállóan működő költségvetési intézmények.

(1) Az Önkormányzat a költségvetési szervek címrendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Önkormányzati Hivatal
- b) Ócsai Polgármesteri Hivatal,
- c) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde,
- d) Falu Tamás Városi Könyvtár.

(2) Az Önkormányzat

- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei:
 - aa) Ócsai Polgármesteri Hivatal
 - ab) Önkormányzati Hivatal

- b) önállóan működő költségvetési szervei:
 ba) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde
 bb) Falu Tamás Városi Könyvtár

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében, a kiadási és bevételi főösszegét: 1.161.276.544 Ft-ban, azaz: Egymilliárd-egyszázhatvanegymillió-kettőszázhetvenhatezer-ötszáznegyvennégy forintban határozza meg.
- (2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenlege:

1.161.276.544 Ft	Költségvetési bevétellel
-1.129.140.282 Ft	Költségvetési kiadással
32.136.262 Ft	Költségvetési egyenleggel

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg
 (6.036.262 Ft) +(26.100.000) Ft= 32.136.262 Ft/

- (3) A költségvetési egyenleg 32.136.262,-Ft, mely a felhalmozási oldal bevételi többletéből és a működési oldal bevételi többletéből származik. A költségvetési egyenleg a finanszírozási kiadások fedezete.

4. §

- (1) A 3.§ (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.1. mellékletében foglaltak szerint határozza meg a Képviselő-testület.
- (2) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevétele kiemelt előirányzatokként:

forintban

1.)	Közhatalmi bevétel	555.400.000
2.)	Intézményi működési bevétel	117.230.000
3.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45.000.000
4.)	Működési célú átvett pénzeszköz	40.000

forintban

- (3) Önkormányzati működés támogatásai: 408.406.544

forintban

- (4) Felhalmozási bevételek:
- 1.) Felhalmozási bevétel 35.000.000
- 2.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 200.000

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:forintban
1.161.276.544

(5) Önkormányzat működési kiadásai:

forintban
1.112.840.282

1.)	Személyi juttatások	443.574.000
2.)	Munkaadókat terhelő járulékok	86.066.000
3.)	Dologi kiadások	369.878.282
4.)	Egyéb működési célú kiadások	200.322.000
4.1)	Ebből: Egyéb működési célú támogatások Áh belülré	25.446.000
4.2)	Céljellegű támogatások Áh-kívülre	174.876.000
4.3)	Előző évi elszámolásból származó befizetés	
5.)	Szociális kiadások (A szociális ellátások tervezett megoszlását a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza)	13.000.000

(6) Tartalék:

7.200.000

forintban

- a) Általános tartalék
b) Céltartalék

-
7.200.000

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

9.100.000

forintban

a)	Beruházások	8.500.000
b)	Felújítások	
c)	Egyéb felhalmozási kiadás(lakástámogatás)	600.000

forintban

(8) Finanszírozási célú kiadások:

32.136.262

forintban

Ebből:

Rövid lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak:
ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése:

15.800.000
16.336.262**KIADÁSOK ÖSSZESEN:****1.161.276.544**

(9) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 1.2, 1.3, 1.4. mellékletek részletezik. Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai:

a) Kötelező feladatok

aa) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 13. §-ában meghatározott feladatok.

b) Önként vállalt feladatok

- ba) fizikoterápia
- bb) labor helyi tevékenysége
- bc) civil szervezetek támogatása

- c) Állami, államigazgatási feladatok
 - ca) helyi jogalkotás
 - cb) építésügyi helyi igazgatás
 - cc) adóigazgatás
 - cd) szociális igazgatás
 - ce) közterület-felügyelet

(10) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. melléklet és a 2.2. melléklet részletezi.

5. §

- (1) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának igénybevételével történik.
- (2) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással megbízza a Polgármestert.
- (3) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.
- (4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát a stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Möt. alapján állapítja meg.
- (5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Saját bevételnek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj, átvett pénzeszközök, külön törvény szerint az Önkormányzatot megillető bírság, pótlék, díj, továbbá az Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

6. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a folyószámla vezető pénzügyintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

4. A költségvetés részletezése

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

- c) Az Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az 7. melléklet szerint részletezi.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- g) Az Önkormányzat a 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9.1-9.4. melléletek szerint határozza meg.

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételi előirányzatát 1.151.216.544 Ft-ban határozza meg.

Önkormányzat Működési támogatásai	408.406.544 Ft
Működési Célú támogatások ÁHT-n belülről	45.000.000 Ft
Közhatalmi bevételek:	555.400.000 Ft
Működési bevétel:	107.210.000 Ft
Felhalmozási bevételek:	35.200.000 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiadási előirányzatát 1.151.216.544 Ft-ban határozza meg.

(3) Személyi juttatások:	80.709.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	14.816.000 Ft
Dologi kiadások:	266.147.282 Ft
Ellátottak pénzbeni juttatásai:	13.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	200.322.000 Ft
Tartalékok:	7.200.000 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások:	600.000 Ft
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre:	15.800.000 Ft
Előző évi megelőlegezés visszafizetése:	16.336.262 Ft
Intézményfinanszírozás kiadásai:	536.286.000 Ft

- (4) Az önállóan működő és gazdálkodó Önkormányzati Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a 9.1. melléklet tartalmazza.

- (5) Az előirányzatokon belül az intézmények részére átadásra kerülő működési célú finanszírozási kiadások összege: 536.286.000 Ft, a „Kistérség” Önkormányzati Társulásnak utalandó összeg 23.446.000 Ft.

- (6) Az Önkormányzati Hivatal létszámkerete 13 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 6 fő.

9. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2020. évi bevételi előirányzatát 190.000.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000.000 Ft
Előző évi maradvány felhasználás:	-
Normatív állami támogatás:	92.515.435 Ft
Önkormányzati támogatás:	95.484.565 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2020. évi kiadási előirányzatát 190.000.00 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	133.127.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	25.543.000 Ft
Dologi kiadások:	29.330.000 Ft
Egyéb beruházási célú kiadások:	2.000.000 Ft

Az önállóan működő Polgármesteri Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a *9.2. melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület 2020. évre az Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:
- a) köztisztviselői illetményalap 48.000 Ft,
 - b) köztisztviselők éves cafeteria kerete bruttó 240.000 Ft.

- (4) A Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 27 főben állapította meg.

10. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2020. évi bevételi előirányzatát 342.701.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	8.000.000 Ft
Normatív állami támogatás:	221.887.350 Ft
Önkormányzati támogatás:	112.813.650 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2020. évi kiadási előirányzatát 342.701.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	222.000.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	44.300.000 Ft
Dologi kiadások:	71.401.000 Ft
Egyéb eszköz beszerzések:	5.000.000 Ft

Az önállóan működő Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde tervezett bevételeit és kiadásait a *9.3. melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde létszámkeretét 53 +7 főben állapítja meg.

11.§

- (1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2020. évi bevételi előirányzatát 13.645.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	20.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	40.000 Ft
Normatív állami támogatás:	12.252.294 Ft
Önkormányzati támogatás:	1.332.706 Ft

- (2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2020. évi kiadási előirányzatát 13.645.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	7.738.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	1.407.000 Ft
Dologi kiadások:	3.000.000 Ft
Beruházások (Könyvállomány növekedés):	1.500.000 Ft

Az önállóan működő Falu Tamás Városi Könyvtár tervezett bevételeit és kiadásait a 9.4. melléklet tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az intézmény létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

12. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között általános tartalékot nem képez, de 7.200.000 Ft céltartalékot állapít meg. Az általános tartalék megállapítására a 2019. évi maradvány megállapítását követően kerül sor. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összegre a személyi juttatások évközi előirányzat maradványa szolgálhat. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

- (6) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

14. §

- (1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek
- a) az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
 - b) számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.
- (2) Az Önkormányzat
- a) köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást,
 - b) a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.
- (3) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

15. §

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, valamint következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (2) Az év közben céllal biztosított központi támogatások felhasználásáról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján negyedévente dönt.

16. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) Feladat-elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv pénzellátásáról az Önkormányzat köteles gondoskodni a finanszírozási terv alapján. Az Önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (5) A 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell a hatályos jogszabályok szerint.
- (6) Az Önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

17. §

- (1) Az Önkormányzat az Mötv. értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.
- (2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját bevétel éves előirányzatának 50%-a, és a még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel.
- (3) Az önkormányzat saját bevételének minősül:
 - a) a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
 - b) az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
 - c) az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
 - d) a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
 - f) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
 - e) a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.
- (4) Az Önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel, egyéb adósságot keletkeztető ügyletekhez a Kormány hozzájárulása szükséges, melynek feltételeit a stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki. Az Önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, vagy rövidebb időtartam, lejárat esetén is kötelezővé teheti.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (9) Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
- (10) Az önkormányzati költségvetési intézmények:
 - a) kezességet nem vállalhatnak
 - b) értékpapírt nem vásárolhatnak
 - c) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
 - d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
 - e) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.
- (11) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről november 30-ig, a koncepcióról november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. Az előirányzatok módosítása

18. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert

- a) hogy az önkormányzat 2020. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedéseket megtegye.
- b) az önkormányzat többletbevételeinek erejéig bevételi és kiadási előirányzat biztosítására.
- c) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.
- A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (3) A polgármester intézkedik a Képviselő-testület által kizárólag az aktuális költségvetési rendeletben jóváhagyott működési kiadásokon belül a dologi (készletbeszerzés, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) előirányzatának felhasználásáról 2 millió forint értékhatárig.
- (4) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.
- (5) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (6) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belül és a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A Képviselő-testület a 21. § (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével, - negyedévente (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (9) Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 39. § (1a) bekezdése szerint a költségvetési számvitelben a költségvetési évre vonatkozó gazdasági események hatását legkésőbb az előirányzatok és a teljesítések tekintetében január 31-éig – az Áht. 34. § (4) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig-, lehet elszámolni.
- (10) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (11) Az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál (polgármesteri hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalapot 48.000 Ft-ban állapítja meg.

7. A gazdálkodás szabályai

19. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek feladataik ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodnak, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A költségvetési szervek az alapfeladati ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

20. §

- (1) Az Ócsai Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (2) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.
- (3) A költségvetési szerv a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően. A költségvetési szerv a maradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az intézmények működéséhez az önkormányzati támogatást és az állami hozzájárulást átadja. A fedezet nélküli kötelezettségvállalásért az intézményvezető teljes körű anyagi és fegyelmi felelősséggel tartozik.
- (5) Az Önkormányzat költségvetési szervei használatában, valamint kezelésében lévő és feladatai ellátáshoz feleslegessé vált eszközöket, gépeket, berendezéseket, a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján, a legkedvezőbb ajánlatot tevő részére köteles értékesíteni, egyéb esetekben az Önkormányzat hatályos vagyonrendelete az irányadó.

8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

21. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztésért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőrzési kézikönyv útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. Záró és vegyes rendelkezések

22. §

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

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal megalkotta az alábbi rendeletet:

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2020. (II. 14.) önkormányzati rendelete
Ócsa Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotó hatáskörében eljárva Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak Bizottságaira, az Ócsai Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2. §

Ócsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek alkotnak egy címet. Alcímet alkotnak az önkormányzaton belül az önállóan működő költségvetési intézmények.

- (1) Az Önkormányzat a költségvetési szervek címrendjét az alábbiak szerint fogadja el:
 - a) Önkormányzati Hivatal
 - b) Ócsai Polgármesteri Hivatal,
 - c) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde,
 - d) Falu Tamás Városi Könyvtár.
- (2) Az Önkormányzat
 - a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei:
 - aa) Ócsai Polgármesteri Hivatal
 - ab) Önkormányzati Hivatal
 - b) önállóan működő költségvetési szervei:
 - ba) Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde
 - bb) Falu Tamás Városi Könyvtár

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésében, a kiadási és bevételi főösszegét: 1.161.276.544 Ft-ban, azaz: Egymilliárd-egyszázhatvanegymillió-kettőszázhatvenhatezer-ötyszáznegyvennégy forintban határozza meg.
- (2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenlege:

1.161.276.544 Ft	Költségvetési bevétellel
-1.129.140.282 Ft	Költségvetési kiadással
32.136.262 Ft	Költségvetési egyenleggel

/Költségvetési egyenleg=Működési+felhalmozási egyenleg
(6.036.262 Ft) +(26.100.000) Ft= 32.136.262 Ft/

- (3) A költségvetési egyenleg 32.136.262,-Ft, mely a felhalmozási oldal bevételi többletéből és a működési oldal bevételi többletéből származik. A költségvetési egyenleg a finanszírozási kiadások fedezete.

4. §

- (1) A 3.§ (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.1. *mellékletében* foglaltak szerint határozza meg a Képviselő-testület.
- (2) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevétele kiemelt előirányzatonként:

forintban

1.)	Közhatalmi bevétel	555.400.000
2.)	Intézményi működési bevétel	117.230.000
3.)	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45.000.000
4.)	Működési célú átvett pénzeszköz	40.000

forintban

- (3) Önkormányzati működés támogatásai: 408.406.544

forintban

- (4) Felhalmozási bevételek:
- | | | |
|-----|---------------------------------------|------------|
| 1.) | Felhalmozási bevétel | 35.000.000 |
| 2.) | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 200.000 |

forintban

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.161.276.544

forintban

- (5) Önkormányzat működési kiadásai: 1.112.840.282

1.)	Személyi juttatások	443.574.000
2.)	Munkaadókat terhelő járulékok	86.066.000
3.)	Dologi kiadások	369.878.282
4.)	Egyéb működési célú kiadások	200.322.000
4.1)	Ebből: Egyéb működési célú támogatások Áh belülről	25.446.000
4.2)	Céljellégű támogatások Áh-kívülre	174.876.000
4.3)	Előző évi elszámolásból származó befizetés	
5.)	Szociális kiadások (A szociális ellátások tervezett megoszlását a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza)	13.000.000

- (6) Tartalék: 7.200.000

forintban

- a) Általános tartalék -
- b) Céltartalék 7.200.000

(7) Felhalmozási költségvetés kiadásai: forintban
9.100.000

		forintban
a)	Beruházások	8.500.000
b)	Felújítások	
c)	Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás)	600.000

(8) Finanszírozási célú kiadások: forintban
32.136.262

Ebből:

Rövid lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak: 15.800.000
 ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése: 16.336.262

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.161.276.544

(9) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 1.2, 1.3, 1.4. mellékletek részletezik. Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai:

- a) Kötelező feladatok
 - aa) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 13. §-ában meghatározott feladatok.
- b) Önként vállalt feladatok
 - ba) fizioterápia
 - bb) labor helyi tevékenysége
 - bc) civil szervezetek támogatása
- c) Állami, államigazgatási feladatok
 - ca) helyi jogalkotás
 - cb) építésügyi helyi igazgatás
 - cc) adóigazgatás
 - cd) szociális igazgatás
 - ce) közterület-felügyelet

(10) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. melléklet és a 2.2. melléklet részletezi.

5. §

(1) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának igénybevitelével történik.

- (2) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatellátással megbízza a Polgármestert.
- (3) Az Önkormányzat kiadásainak fedezésére a rendelkezésre álló folyószámlahitel keret igénybevétele szükséges.
- (4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves hitelképességének felső határát a stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Mötv. alapján állapítja meg.
- (5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az Önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át. Saját bevételnek minősülnek a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj, átvett pénzeszközök, külön törvény szerint az Önkormányzatot megillető bírság, pótlék, díj, továbbá az Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

6. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a folyószámla vezető pénzügyintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

4. A költségvetés részletezése

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az *7. melléklet* szerint részletezi.
- f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- g) Az Önkormányzat a 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1-9.4. mellékletek* szerint határozza meg.

8. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételi előirányzatát 1.151.216.544 Ft-ban határozza meg.

Önkormányzat Működési támogatásai	408.406.544 Ft
Működési Célú támogatások ÁHT-n belülről	45.000.000 Ft

Közhatalmi bevételek:	555.400.000 Ft
Működési bevétel:	107.210.000 Ft
Felhalmozási bevételek:	35.200.000 Ft

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiadási előirányzatát 1.151.216.544 Ft-ban határozza meg.

(3) Személyi juttatások:	80.709.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	14.816.000 Ft
Dologi kiadások:	266.147.282 Ft
Ellátottak pénzbeni juttatásai:	13.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	200.322.000 Ft
Tartalékok:	7.200.000 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások:	600.000 Ft
Hitel, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre:	15.800.000 Ft
Előző évi megelőlegezés visszafizetése:	16.336.262 Ft
Intézményfinanszírozás kiadásai:	536.286.000 Ft

(4) Az önállóan működő és gazdálkodó Önkormányzati Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a *9.1. melléklet* tartalmazza.

(5) Az előirányzatokon belül az intézmények részére átadásra kerülő működési célú finanszírozási kiadások összege: 536.286.000 Ft, a „Kistérség” Önkormányzati Társulásnak utalandó összeg 23.446.000 Ft.

(6) Az Önkormányzati Hivatal létszámkerete 13 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 6 fő.

9. §

(1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2020. évi bevételi előirányzatát 190.000.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	2.000.000 Ft
Előző évi maradvány felhasználás:	-
Normatív állami támogatás:	92.515.435 Ft
Önkormányzati támogatás:	95.484.565 Ft

(2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2020. évi kiadási előirányzatát 190.000.00 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	133.127.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	25.543.000 Ft
Dologi kiadások:	29.330.000 Ft
Egyéb beruházási célú kiadások:	2.000.000 Ft

Az önállóan működő Polgármesteri Hivatal tervezett bevételeit és kiadásait a *9.2. melléklet* tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület 2020. évre az Ócsai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) köztisztviselői illetményalap 48.000 Ft,

b) köztisztviselők éves cafeteria kerete bruttó 240.000 Ft.

- (4) A Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 27 főben állapította meg.

10. §

- (1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2020. évi bevételi előirányzatát 342.701.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	8.000.000 Ft
Normatív állami támogatás:	221.887.350 Ft
Önkormányzati támogatás:	112.813.650 Ft

- (2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2020. évi kiadási előirányzatát 342.701.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	222.000.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	44.300.000 Ft
Dologi kiadások:	71.401.000 Ft
Egyéb eszköz beszerzések:	5.000.000 Ft

Az önállóan működő Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde tervezett bevételeit és kiadásait a *9.3. melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde létszámkeretét 53 +7 főben állapítja meg.

11.§

- (1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2020. évi bevételi előirányzatát 13.645.000 Ft-ban határozza meg.

Intézményi működési bevétel:	20.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	40.000 Ft
Normatív állami támogatás:	12.252.294 Ft
Önkormányzati támogatás:	1.332.706 Ft

- (2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2020. évi kiadási előirányzatát 13.645.000 Ft-ban határozza meg.

Személyi juttatások:	7.738.000 Ft
Munkaadókat terhelő jár.	1.407.000 Ft
Dologi kiadások:	3.000.000 Ft
Beruházások (Könyvállomány növekedés):	1.500.000 Ft

Az önállóan működő Falu Tamás Városi Könyvtár tervezett bevételeit és kiadásait a *9.4. melléklet* tartalmazza.

- (3) A Képviselő-testület az intézmény létszámkeretét 2 főben állapítja meg.

12. §

- (4) Az Önkormányzat a kiadások között általános tartalékot nem képez, de 7.200.000 Ft céltartalékot állapít meg. Az általános tartalék megállapítására a 2019. évi maradvány megállapítását követően kerül sor. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- (5) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összegre a személyi juttatások évközi előirányzat maradványa szolgálhat. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.
- (6) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

14. §

- (1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek
 - a) az árubeszerezési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
 - b) számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.
- (2) Az Önkormányzat
 - a) köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást,
 - b) a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.
- (3) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

15. §

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, valamint következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése

körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

- (2) Az év közben céllal biztosított központi támogatások felhasználásáról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján negyedévente dönt.

16. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) Feladat-elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv pénzellátásáról az Önkormányzat köteles gondoskodni a finanszírozási terv alapján. Az Önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (5) A 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell a hatályos jogszabályok szerint.
- (6) Az Önkormányzat, valamint az önállóan működő költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

17. §

- (1) Az Önkormányzat az Mötv. értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.
- (2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját bevétel éves előirányzatának 50%-a, és a még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszédéséből származó bevétel.
- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül:
 - a) a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
 - b) az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
 - c) az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
 - d) a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
 - e) a bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
 - f) a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.
- (4) Az Önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel, egyéb adósságot keletkeztető ügyletekhez a Kormány hozzájárulása szükséges, melynek feltételeit a stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki. Az Önkormányzat rendeletében

- önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, vagy rövidebb időtartam, lejárat esetén is kötelezővé teheti.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében.
 - (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
 - (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
 - (9) Az önkormányzati költségvetési intézmények – az Önkormányzat kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel. Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
 - (10) Az önkormányzati költségvetési intézmények:
 - a) kezességet nem vállalhatnak
 - b) értékpapírt nem vásárolhatnak
 - c) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
 - d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
 - e) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.
 - (11) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről november 30-ig, a koncepcióról november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

6. Az előirányzatok módosítása

18. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert
 - a) hogy az önkormányzat 2020. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedéseket megtegye.
 - b) az önkormányzat többletbevételeinek erejéig bevételi és kiadási előirányzat biztosítására.
 - c) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (3) A polgármester intézkedik a Képviselő-testület által kizárólag az aktuális költségvetési rendeletben jóváhagyott működési kiadásokon belül a dologi (készletbeszerzés, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) előirányzatának felhasználásáról 2 millió forint értékhatárig.
- (4) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.
- (5) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (6) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belül és a rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi

- tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
 - (8) A Képviselő-testület a 21. § (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével, - negyedévente (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
 - (9) Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 39. § (1a) bekezdése szerint a költségvetési számvitelben a költségvetési évre vonatkozó gazdasági események hatását legkésőbb az előirányzatok és a teljesítések tekintetében január 31-éig – az Áht. 34. § (4) bekezdése szerinti esetben az ott megjelölt időpontig-, lehet elszámolni.
 - (10) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
 - (11) Az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál (polgármesteri hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalapot 48.000 Ft-ban állapítja meg.

7. A gazdálkodás szabályai

19. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek feladataik ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodnak, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A költségvetési szervek az alapfeladati ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

20. §

- (1) Az Ócsai Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (2) Új, induló önkormányzati fejlesztéseket és felújításokat csak akkor lehet megkezdeni, amikor a pénzügyi források rendelkezésre állnak.
- (3) A költségvetési szerv a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően. A költségvetési szerv a maradványát a Képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

- (4) A Képviselő-testület az intézmények működéséhez az önkormányzati támogatást és az állami hozzájárulást átadja. A fedezet nélküli kötelezettségvállalásért az intézményvezető teljes körű anyagi és fegyelmi felelősséggel tartozik.
- (5) Az Önkormányzat költségvetési szervei használatában, valamint kezelésében lévő és feladatai ellátáshoz feleslegessé vált eszközöket, gépeket, berendezéseket, a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján, a legkedvezőbb ajánlatot tevő részére köteles értékesíteni, egyéb esetekben az Önkormányzat hatályos vagyonrendelete az irányadó.

8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

21. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőrzési kézikönyv útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. Záró és vegyes rendelkezések

22. §

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

Napirend tárgya:

- 3. Tárgy:** Ócsa Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Bukodi Károly polgármester: Ha kérdés, észrevétel nincs, szavazást kér a következőre:

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) a Pest Megyei Kormányhivatal Érdi Járási Hivatala által a 2020/2021. tanévre tervezetként megjelölt általános iskolai felvételi körzethatárokat változtatás nélkül elfogadja és javasolja a 2020/2021. tanévre nézve,
- 2.) felkéri a Polgármestert, hogy a döntéssel kapcsolatban a Monori Tankerületi Központ részére a szükséges tájékoztatási kötelezettségnek 2020. február 15. napjáig tegyen eleget.

A döntéshozatalban 9 fő képviselő vett részt.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 9 igen (egyhangú) szavazattal a következő határozatot hozta:

35/2020. (II. 12.) számú ÖK Határozat

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- 1.) a Pest Megyei Kormányhivatal Érdi Járási Hivatala által a 2020/2021. tanévre tervezetként megjelölt általános iskolai felvételi körzethatárokat változtatás nélkül elfogadja és javasolja a 2020/2021. tanévre nézve,

2.) felkéri a Polgármestert, hogy a döntéssel kapcsolatban a Monori Tankerületi Központ részére a szükséges tájékoztatási kötelezettségnek 2020. február 15. napjáig tegyen eleget.

Határidő: 1.) azonnal és folyamatos, 2.) 2020. február 15.

Felelős: 1.) ---, 2.) polgármester

Bukodi Károly polgármester: Mindenkinek köszöni a költségvetéssel kapcsolatosan végzett munkáját, intézményvezető asszonyoknak, pénzügyi irodavezető asszonynak, jegyző úrnak, minden bizottsági tagnak és képviselőnek. Ez megint egy olyan költségvetés, amely az előző években is született. Egyaránt jut pénz fejlesztésre, fenntartásra, ezeken a kereteken belül kell a legjobban gazdálkodni.

A napirendek megtárgyalását követően a polgármester az ülést bezárta.

k.m.f.

**Bukodi Károly
polgármester**

**dr. Molnár Csaba
jegyző**