

**Budaörs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2023. (II.24.) önkormányzati rendelete**

Budaörs Város Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Budaörs Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételeit 19 491 331 ezer Ft-ban, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételeit 19 383 750 ezer Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 107 581 ezer Ft-ban,
- b) költségvetési kiadását 28 474 159 ezer Ft-ban, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 22 062 704 ezer Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 6 411 455 ezer Ft-ban,
- c) költségvetési egyenlegét –8 982 828 ezer Ft-ban, ezen belül
 - ca) működési költségvetési egyenlegét –2 678 954 ezer Ft-ban,
 - cb) felhalmozási költségvetési egyenlegét –6 303 874 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított 8 982 828 ezer Ft összegű költségvetési hiányt belső finanszírozással, az előző évek költségvetési maradványának bevonásával fedezi az Önkormányzat.

(3) A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza.

3. A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

3. §

(1) Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet,
- b) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 44. melléklet

tartalmazza.

(2) Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 38. melléklet, a költségvetésben megállapított eredeti költségvetési bevételi előirányzat és költségvetési kiadási előirányzat összegének várható teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 43. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjának megfelelően az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 45. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi előirányzat és költségvetési kiadási előirányzat címenkénti megbontását a 2-36. mellékletek tartalmazzák.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat dologi kiadásait feladatonként, szervezeti egységenként a 5-10. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadásokat beruházásonként a 14. melléklet, a felújítási kiadásokat felújításonként a 15. melléklet, a költségvetési szervek tárgyi eszköz beszerzéseit a 18. - 36. mellékletek tartalmazzák.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő támogatásokat az 11., 12. és 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Védőnői Szolgálat létszámkeretét a 37. melléklet tartalmazza.

(6) Létszámbővítés csak Képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés b) pont bc) alpontjában foglalt rendelkezés alapján az Önkormányzat 2023. évi általános tartalékát a 3. melléklet, működési céltartalékát az 13. melléklet, felhalmozási céltartalékát a 17. mellékletben foglaltak alapján hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben tervezett általános tartalék összege az évközi többletigények fedezésére, valamint az elmaradt bevétel pótlására szolgál.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit éves bontásban a 39. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat adósságszolgálati kötelezettségei és kezességvállalásai lejárat szerint a 40. mellékletben kerülnek bemutatásra.

(3) Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) alpontja alapján az Európai Unió támogatással finanszírozott programok, projektek előirányzatait elkülönítetten a 41. melléklet tartalmazza.

(4) Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. §-a szerint az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 42. melléklet mutatja be.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek gazdálkodására, költségvetésük végrehajtására és a beszámoló rendjére – jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben - Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) és az Áht., valamint az Ávr-ben előírtak az irányadók.

8. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében két testületi ülés közötti időszakban 20.000 e Ft-ig kötelezettséget vállaljon az általános tartalék keret terhére a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. A polgármester ezekről a kötelezettségvállalásokról a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A Képviselő-testület a dologi kiadások és a beruházásokon belül az immateriális javak, informatikai eszközök, valamint az egyéb tárgyi eszközök rovatok közötti, a beruházások és a felújítások kiemelt előirányzatai közötti, továbbá a dologi és a beruházások, illetve felújítások kiemelt előirányzatai közötti, a fordított adózás rendje miatti átcsoportosítás jogát az Ávr. 43/A. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

(3) A Képviselő-testület a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát az Ávr. 43/A § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

(4) Az Ávr. 34/A §-a alapján az egységes rovatrend B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott költségvetési bevételekkel abban az esetben is megnövelhetők, ha a költségvetési bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év költségvetési bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető. Ezekben az esetekben a Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a bevételek és a kiadások módosításának jogát a polgármesterre ruházza át.

(5) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(6) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

9. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A jogszerű gazdálkodásért a költségvetési szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szerv a költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettséget csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesítési ütemére figyelemmel – vállalhat és kifizetéseket is ezen összeghatárig rendelhet el.

(3) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli intézményi működési többletbevételét csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegű és a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatja fel. Amennyiben az étkeztetés jogcímhez kapcsolódóan tényleges bevételi többlet keletkezik, azt az intézményvezető saját hatáskörben is megemelheti, de az csak élelmezési kiadásokra fordítható.

(4) Az Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az egységes rovatrend B410 Biztosító által fizetett kártérítés teljes összegét a kapcsolódó kiadási előirányzatok emelésére kell felhasználni. Ebben az esetben az Ávr. 35. § (10) bekezdésének megfelelően az irányító szerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag, a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

(5) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után az irányító szervei támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

(6) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatain belüli rovatok között – a (8)-(9) bekezdésben foglalt kivétellel – saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre. A Képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(7) Az intézményi költségvetésekben a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között a vásárolt élelmezésre, élelmiszer beszerzésre, karbantartásra és közüzemi költségekre megtervezett előirányzatok maradványa nem használható fel más előirányzatra.

(8) Az intézményi költségvetésekben a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovatról a K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és a K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatra saját hatáskörben átcsoportosítást végrehajtani nem lehet.

(9) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozó illetményalap 2023. január és február hónapra 55 000 Ft; március 1. napjától 60 000 Ft.

(10) Az intézmények költségvetésében – a Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Budaörs Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények közalkalmazottait megillető pótlékok meghatározásáról szóló 8/2016. (II.26.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából megtervezett előirányzat az eredeti, kereset-kiegészítés nélküli, törvény szerinti illetmények összegére vetített 8 %.

(11) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából megtervezett előirányzat az eredeti törvény szerinti illetmények, munkabérek összegére vetített 8 %.

(12) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovaton tervezhető előirányzat – ide nem értve a kötelezettséggel terhelt maradvány és az adó bevétel teljesítési és adókimunkálási jutalék összegét – a törvény szerinti illetmény eredeti előirányzatára vetítve 9 %.

(13) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek foglalkoztatottai számára jutalom címén biztosított összeg kifizetése a munkáltató döntése alapján, de évente legalább két alkalommal történik.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak számára az R. által megállapított fenntartói alappótlék és vezetői fenntartói többletpótlék, a fenntartói pedagógusnapi pótlék és fenntartói bölcsődék napi pótlék, valamint a fenntartói teljesítménypótlék keretösszegeit az alábbiak szerint biztosítja (e Ft):

a) Pitypang Bölcsőde

aa) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520

ab) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 740; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 7 275

ac) fenntartói bölcsődék napi pótlék: 3 200

ad) fenntartói teljesítménypótlék: 1 400

b) Százszorszép Bölcsőde

ba) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 255; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 990

bb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 540; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 325

bc) fenntartói bölcsődék napi pótlék: 800

bd) fenntartói teljesítménypótlék: 500

c) Budaörsi Csicsergő Óvoda

ca) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520

cb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 520; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 10 725

- cc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 4 180
 cd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 884
- d) Rózsa Utcai Tagóvoda
 da) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 585; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 250
 db) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 3 000; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 11 475
 dc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 4 145
 dd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 962
- e) Budaörsi Vackor Óvoda
 ea) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 eb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 740; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 6 750
 ec) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 3 050
 ed) fenntartói teljesítménypótlék: 1 300
- f) Budaörsi Csillagfürt Óvoda
 fa) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 fb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 520; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 9 450
 fc) fenntartói pedagógusnapi pótlék 3 730
 fd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 700
- g) Kamaraerdei Óvoda
 ga) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 gb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 260; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 5 100
 gc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 2 310
 gd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 050
- h) Farkasréti Pagony Óvoda
 ha) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 hb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 620; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 6 300
 hc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 2 700
 hd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 280
- i) Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda

- ia) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
- ib) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 160; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 8 100
- ic) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 3 100
- id) fenntartói teljesítménypótlék: 1 427
- j) Holdfény Utcai Óvoda
 - ja) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 - jb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 160; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 8 100
 - jc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 3 320
 - jd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 449
- k) Budaörsi Kincskereső Óvoda
 - ka) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 - kb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 160; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 8 325
 - kc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 3 350
 - kd) fenntartói teljesítménypótlék: 1 533
- l) Budaörsi Mákszem Óvoda
 - la) vezetői fenntartói többletpótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 660; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 2 520
 - lb) fenntartói alappótlék 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 440; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 5 625
 - lc) fenntartói pedagógusnapi pótlék: 2 560
 - ld) fenntartói teljesítménypótlék: 1 133.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított köznevelési intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak számára – az R. hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – önkormányzati kereset-kiegészítést állapít meg, az alábbi keretösszegek szerint (eFt):

- a) Budaörsi Csicsergő Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 940; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 10 030
- b) Rózsa Utcai Tagóvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 3 255; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 11 858
- c) Budaörsi Vackor Óvoda 2023. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 100; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 7 650

- d) Budaörsi Csillagfürt Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 310; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 8 415
- e) Kamaraerdei Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 100; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 7 225
- f) Farkasréti Pagony Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 557; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 7 799
- g) Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 100; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 7 650
- h) Holdfény Utcai Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 2 205; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 8 224
- i) Budaörsi Kincskereső Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 3 150; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 11 220
- j) Budaörsi Mákszem Óvoda 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 890; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 6 630.

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított bölcsődében foglalkoztatott közalkalmazottak számára – az R. hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – önkormányzati kereset-kiegészítést állapít meg, az alábbi keretösszegek szerint (e Ft):

- a) Pitypang Bölcsőde 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 580; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 12 600
- b) Százszorszép Bölcsőde 2022. december – 2023. február havi időszakra járó illetményekhez: 1 350; 2023. március – 2023. november havi időszakra járó illetményekhez: 10 605.

(17) A (15) és (16) bekezdésben meghatározott keret felosztását a Képviselő-testület az intézményvezető hatáskörébe utalja azzal, hogy az intézményvezetők tekintetében, akiknél a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat, a kereset-kiegészítés megállapítására a polgármester jogosult. A kereset-kiegészítés megállapításakor az üres álláshelyre eső keretösszeg nem használható fel.

(18) A Képviselő-testület az Önkormányzattal sajátos közszolgálati jogviszonyban álló foglalkoztatottak, a Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselői és munkaviszonyban állók, valamint az Önkormányzat által irányított intézményeknél közalkalmazotti jogviszonyban állók esetében – az R. hatálya alá tartozó közalkalmazottak kivételével – egyhavi külön juttatást biztosít a költségvetési szervek 2023. évi költségvetésében, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az egyhavi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak a köztisztviselőnek, közalkalmazottnak, munkavállalónak lehet, aki a tárgyév december 1-jén köztisztviselői, közalkalmazotti, illetve munkaviszonyban áll és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén – kivéve, ha a jogosult budaörsi intézményből való áthelyezéssel létesít közalkalmazotti, vagy köztisztviselői jogviszonyt – a juttatás időarányos része fizethető ki.

(19) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtárnál, a Budaörsi Latinovits Színháznál, valamint a Budaörsi Jókai Mór Művelődési Háznál munkaviszonyban állók számára év végi külön juttatásként 296 400 Ft/fő összeget biztosít, melynek kifizetésére a tárgyév december 1-15. között kerül sor. Az év végi külön juttatás kifizetését teljesíteni annak munkavállalónak lehet, aki a tárgyév december 1-jén munkaviszonyban áll és a próbaidejét letöltötte. A tárgyévben 30 napot meghaladó távollét, valamint év közbeni jogviszony létesítése esetén – kivéve, ha a jogosult budaörsi intézményből való áthelyezéssel létesít munkaviszonyt – a juttatás időarányos része fizethető ki.

(20) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtárnál, a Budaörsi Latinovits Színháznál, valamint a Budaörsi Jókai Mór Művelődési Háznál munkaviszonyban állók számára 2023. március 1. és november 30. közötti időszakra kulturális intézményi pótlékot állapít meg. A pótlékok mértéke 15 %, alapja a munkavállaló 2022. decemberi munkabére, 2023-ban történő jogviszony létesítés esetén a munkavállaló munkabérének a 70 %-a.

(21) A Képviselő-testület a budaörsi védőnők részére a védőnők garantált illetményének 15%-ában budaörsi egészségügyi pótlékot állapít meg 2023. március 1. és 2023. június 30. napja közötti időszakban. Garantált illetmény tekintetében a 2023. január 1-jén érvényes, az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény vagy bérnövelésének, valamint ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevétele részletes szabályairól szóló 256/2013. (VII.5.) Korm. rendelet 7. mellékletében foglaltak szerinti illetményt kell figyelembe venni.

(22) A Képviselő-testület az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának hetven százalékáig engedélyez kifizetést.

(23) Az intézmények által foglalkoztatottak, valamint az Önkormányzat, mint a védőnői szolgáltatást nyújtó szolgáltató által foglalkoztatottak védőnők éves cafetéria juttatásának kerete bruttó 200 000 Ft/álláshely.

(24) A Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának összegét a Jegyző a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a Kvtv. rendelkezései alapján évi bruttó 300 000 Ft/fő összegben határozta meg.

(25) Az Önkormányzattal sajátos közszolgálati jogviszonyban álló foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának összege bruttó 300 000 Ft.

(26) A fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla-hozzájárulás mértéke évi 12 000 Ft, amelynek kifizetése félévente, az I. félévben a félév utolsó munkanapján, a II. félévre vonatkozóan legkésőbb december 10-én történik. A hozzájárulás az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél foglalkoztatottakon kívül megilleti a közfoglalkoztatottakat, valamint a nyári diákmunka programban résztvevőket is.

(27) E rendelettel nem szabályozott személyi juttatások és a munkaerővel való gazdálkodás tekintetében az Ávr. előírásait kell alkalmazni.

10. §

A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat-túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

11. §

A Képviselő-testület a költségvetési szervek irányító szervei támogatásként folyósított támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

5. A Clementis László önkormányzati ösztöndíjra vonatkozó szabályok

12. §

(1) A Clementis László önkormányzati ösztöndíj egységes keretösszege az intézmények összességére nézve: 269 953 e Ft.

(2) Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Clementis László önkormányzati ösztöndíjról szóló 3/2018. (II.23.) önkormányzati rendeletében meghatározott ösztöndíjak intézményi egységes keretösszege a következő (eFt):

- a) Budaörsi 1. sz. Általános Iskola 53 358
- b) Bleyer Jakab Német Nemzetiségi Általános Iskola 52 193
- c) Budaörsi Herman Ottó Általános Iskola 45 555
- d) Kesjár Csaba Általános Iskola 35 273
- e) Leopold Mozart Alapfokú Művészeti Iskola 18 683
- f) Pest Megyei Pedagógiai Szakszolgálat 19 940
- g) Budaörsi Illyés Gyula Gimnázium, Szakgimnázium és Technikum 44 951.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

13. §

A költségvetés végrehajtását a költségvetési szervek tekintetében a Polgármester i Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

7. A kiadások készpénzben történő teljesítéséről szóló szabályok

14. §

(1) A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak kivételes, indokolt esetekben kerülhet sor.

(3) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(4) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) a 100 e Ft alatti készlet, valamint kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre,
- b) kiküldetési, reprezentációs kiadásokra,
- c) a 200 e Ft alatti szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére,
- d) a K47. Intézményi ellátások pénzbeli juttatásai, valamint a K48. Egyéb nem intézmény ellátások rovatain készpénzben kifizetendő összegére,
- e) a közfoglalkoztatottak személyi juttatásaira,
- f) a lakossági folyószámlával nem rendelkező nyári diákmunka programban résztvevők személyi juttatásaira,
- g) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges.

8. Vegyes rendelkezések

15. §

(1) Budaörs Város közigazgatási területén 2023. évben a fapótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának bruttó összege: 118.245 Ft.

(2) 2023. év folyamán a Tervtanács tagjainak tiszteletdíja bruttó 8.000 Ft/napirendi pont, a felkért bíráló tiszteletdíja bruttó 25.000 Ft/terv.

16. §

A Képviselő-testület fenntartja magának annak engedélyezési jogát, hogy az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek alapítványhoz hozzájáruljanak, támogatást nyújtsanak, illetőleg gazdasági társaságban érdekeltséget szerezzenek.

17. §

(1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai programokra pályázatokat abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása fenntartói többlettámogatást igényel.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek az (1) bekezdésben meghatározott előzetes jóváhagyási kötelezettséggel nem érintett pályázatok benyújtásáról tájékoztatják a Polgármesteri Hivatalt.

18. §

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt a költségvetési szervek költségvetési maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket rövid lejáratú betétként a legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

9. Záró rendelkezések

20. §

A Budaörs Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítéséről és vezetői pótlékáról, az őket megillető szociális, jéleti és egészségügyi juttatásokról, valamint szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 40/2001. (XI.16.) önkormányzati rendelet 10/A. § (1) bekezdés záró szövegrészében a „2022. évben” szövegrész helyébe a „2023. évben” szöveg lép.

21. §

Az adóügyi köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszeréről szóló 14/2004 (III.24.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az 1. §-ban meghatározott adóügyi köztisztviselőket bevétel teljesítési jutalék illeti meg, ha az önkormányzat kezelésében lévő adókból elszámolt bevétel eléri az önkormányzatnál nyilvántartott folyó évi fizetési kötelezettség (folyó évi helyesbített előírás) 92 %-át. A teljesítést a zárási összesítő adatai alapján kell megállapítani.”

22. §

Az adóügyi köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszeréről szóló 14/2004 (III.24.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A bevétel teljesítési jutalék az adóügyi köztisztviselőket illetményük arányában illeti meg. A jutalékot csak fegyelmi büntetés alapján lehet elvonni. A köztisztviselő 60 munkanapot meghaladó távolléte esetén (kivéve a rendes szabadság időtartamát) a jutalékot arányosan csökkentenie kell. A bevétel teljesítési jutalékot a folyó évi helyesbített előírás és az elszámolt bevétel arányának 92 %-os teljesítése esetén a köztisztviselő 1 havi, minden további 1 %-os növekedés esetén pedig újabb, legfeljebb 1-1 havi – a teljesítés évét (tárgyév) követő év első napján érvényes besorolás szerinti – illetményével azonos összegben kell kifizetni.”

23. §

Az adóügyi köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszeréről szóló 14/2004 (III.24.) önkormányzati rendelet 5. §-a a következő (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) E rendeletnek a Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Budaörs Város Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Módr.) által módosított 3. § (2) bekezdésében és 4. § (1) bekezdésében foglaltakat első ízben a 2023. évi teljesítések értékelésénél kell alkalmazni. A 2022. évi teljesítések értékelésénél e rendelet 3. § (2) bekezdésének és 4. § (1) bekezdésének a Módr. hatálybalépésének napját megelőző napon hatályos szövegét azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy a folyó évi helyesbített előírás és az elszámolt bevétel arányának 92 %-os teljesítése esetén adóügyi köztisztviselők részére a 2022. évre, mint tárgyévre vonatkozóan történt bevétel teljesítési jutalék-kifizetéseken felül további 1 havi, a 2023. január 1. napján érvényes besorolás szerinti illetményükkel azonos összegű bevétel teljesítési jutalék fizetendő.”

24. §

A Budaörs Város Önkormányzata fenntartásában működő intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottakat megillető pótlékok meghatározásáról szóló 8/2016 (II.26.) önkormányzati rendelet

- a) 3. § (3) bekezdés a) pontjában a „135 000” szövegrész helyébe a „170 000” szöveg,
- b) 3. § (3) bekezdés b) pontjában a „110 000” szövegrész helyébe a „140 000” szöveg,
- c) 3. § (3) bekezdés c) pontjában a „85 000” szövegrész helyébe a „110 000” szöveg lép.

25. §

Hatályát veszti a 2023. évi átmeneti gazdálkodás szabályairól szóló 35/2022. (XII. 9.) önkormányzati rendelet.

26. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A 24. § 2023. március 1-jén lép hatályba.

Budaörs, 2023. február 22.

Wittinghoff Tamás
polgármester

dr. Bocsi István
jegyző

Az 1/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 2023. február 24. napján a Polgármesteri Hivatal (Budaörs, Szabadság út 134. sz.) hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

dr. Bocsi István jegyző megbízásából:

Erdős Károlyné
irodavezető