Veresegyház Város Önkormányzat Polgármesterének
5/2021. (III.12.) rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

A koronavírus-világjárvány elleni védekezésről szóló 2021. évi I. törvény 2.§ (1) bekezdése szerinti országgyűlési felhatalmazás alapján a 80/2021.(II.22.) Korm. rendelet 1.§ 70. pontjával meghosszabbított Magyarország Kormánya által a 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre való tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján Veresegyház Város Polgármestere Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete nevében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. FEJEZET

1. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed Veresegyház Város Önkormányzata képviselő-testületére, bizottságaira, polgármesterére, valamint, a képviselő-testület felügyelete alá tartozó, önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek költségvetésére, költségvetésének végrehajtására, a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

Az Önkormányzat bevételei

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi **működési költségvetési bevételét 7 755 041 616,- Ft**-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi **felhalmozási költségvetési bevételét 2 329 161 734,- Ft**-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a **finanszírozási bevétel** összegét **5 910 871 067,- Ft**-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi **bevételi főösszegét 15 995 074 417,- Ft**-ban állapítja meg.

(5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési költségvetési bevétele:

Önkormányzat	6 436 608 652	Ft
Polgármesteri Hivatal	13 007 200	Ft
GAMESZ	939 019 636	Ft
Kéz a Kézben Óvoda	139 035 791	Ft
Meseliget Bölcsőde	32 700 000	Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	900 000	Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	45 285 432	Ft
Idősek Otthona	148 484 905	Ft

(6) A 2. § (1) valamint a 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételek előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciónkénti részletezését e rendelet 1. valamint a 2-3. és az 5-9. számú melléklete tartalmazza.

II. FEJEZET

Az Önkormányzat kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi **működési költségvetési kiadásait 7 183 232 613,- Ft**-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi **felhalmozási költségvetési kiadását 3 624 939 457,- Ft**-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a **finanszírozási kiadások** összegét **5 186 902 347,- Ft** összegben állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi **kiadási főösszegét 15 995 074 417,- Ft**-ban állapítja meg.

(5) A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek működési költségvetési kiadása:

Önkormányzat	3 228 809 309 Ft
Polgármesteri Hivatal	520 778 441 Ft
GAMESZ	1 530 198 616 Ft
Kéz a Kézben Óvoda	1 084 116 316 Ft
Meseliget Bölcsőde	252 417 482 Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	50 097 927 Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	194 708 143 Ft
Idősek Otthona	322 106 379 Ft

(6) A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási költségvetési kiadása:

Önkormányzat	2 905 247 105 Ft
Polgármesteri Hivatal	25 335 952 Ft
GAMESZ	659 755 100 Ft
Kéz a Kézben Óvoda	12 033 250 Ft
Meseliget Bölcsőde	6 985 000 Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	4 466 000 Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	3 955 520 Ft
Idősek Otthona	7 161 530 Ft

(7) A 3. § (1), valamint a 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadások előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciónkénti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi beruházási kiadásait **3 075 848 977,- Ft** összegben állapítja meg.

(2) A beruházási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 14.1, 14.2,14.3 számú melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi felújítási kiadásait **70 663 080,- Ft** összegben állapítja meg.

(4) A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15.1, 15.2 számú melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat a 2021. évi intézményfinanszírozás összegét **3 244 711 625,- Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az intézményfinanszírozás részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek támogatását az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat** terhére **205 468 717,- Ft** összegben, az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzat** terhére **124 325 338,-Ft** összegben biztosítja.

(2) A **felhalmozási célú átadott pénz 478 427 400,- Ft** összegben biztosítja a képviselő-testület.

(3) A támogatások és az átadott pénzek részletezését a 10.5, 10.6. 10.8. és 16. számú melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása
1 750 305 804,-Ft.

(2) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.1.-2.5. számú melléklet tartalmazza.

8. §

(1) A közhatalmi bevételek előirányzata **3 820 354 166,- Ft.**
A közhatalmi bevételek részletezését a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

9. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegen belül **5 000 000,- Ft** céltartalékot tervez a 17. melléklet szerint.

(2) A 2021. évi általános tartalék összegét **200 000 000,- Ft**-ban állapítja meg a képviselő-testület.

(3) A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át bruttó 10 000 000,- Ft-ig. Az e bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a polgármester a Képviselő-testületet a 2 000 000,- Ft-ot meghaladó ügyletek esetében a negyedéves beszámoló keretében tájékoztatni köteles.

10. §

(1) A képviselő-testület az intézmények jóváhagyott létszámkeretét e rendelet 28. számú melléklete szerint határozza meg.

(2) A képviselő-testület az engedélyezett közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 29. számú melléklete szerint állapítja meg.

11. §

(1) Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 20. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 27. számú melléklet tartalmazza.

(3) A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegét a 22. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzati kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségeket a 23. melléklet tartalmazza.

12. §

A 19. számú melléklet a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését mutatja be.

13. §

A 2021. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemtervét a képviselő-testület a 24. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

A 25. számú melléklet kimutatás a közvetett támogatások tervezett összegéről.

15. §

A 26. sz. melléklet az Európai Uniós finanszírozással megvalósuló projektek bevételének és kiadásainak célonkénti részletezését tartalmazza.

16. §

(1) Az adott kölcsönök 2021.01.01-ei állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2021.01.01-én fennálló hitel és kölcsönállományát a 31. számú melléklet részletezi.

III. FEJEZET

A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSA

17. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat dolgozói számára a cafetéria keretet bruttó 200.000,- Ft/fő összegben állapítja meg, mely havonta egyenlő részletben kerül utalásra a munkavállalók SZÉP kártyáira. A részfoglalkozásúakat munkaidejük arányában illeti meg a béren kívüli juttatás.

(2) A képviselő testület az intézmények munkavállalói részére béren kívüli juttatásként bruttó (járulékokkal növelt) 200.000,-Ft/fő éves keretet határoz meg, melyet az intézmények havonta egyenlő részletekben utalnak át a munkavállalók SZÉP kártyáira. A részfoglalkozásúakat munkaidejük arányában illeti meg a béren kívüli juttatás.

(3) Az óvoda munkavállalói az intézmény béren kívüli juttatásáról szóló szabályzata alapján részesülnek e járandóságban.

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények vezetői, valamint dolgozói részére a saját tulajdonukban lévő személygépkocsi hivatalos célú felhasználása esetén - az SZJA. törvényben meghatározott üzemanyag fogyasztás elszámolásán felül 15,- Ft/km költség hozzájárulást biztosít.

(5) A Polgármesteri Hivatal és az intézmények vezetői, valamint dolgozói részére a saját személygépkocsival történő munkába járáshoz 15,- Ft/km költséget biztosít.

Fizetési előleg

18. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények vezetői és dolgozói részére fizetési előleg felvételének lehetőségét biztosítja, amelynek felső határa intézményenként az intézmény éves bruttó béralapjának 5 %-a.

(2) A fizetési előleg felső határa személyenként az egy havi bruttó átlagkereset, maximum a minimálbér négyszerese, visszafizetését legfeljebb 6 hónap alatt kell teljesíteni.

(3) A fizetési előleget egy személy évente egy alkalommal veheti igénybe a költségvetés elfogadását követően.

(4) Indokolt esetben a költségvetés elfogadását megelőzően is megállapítható a fizetési előleg, ilyenkor az intézményvezetőnek a polgármester egyetértését ki kell kérnie.

(5) A (4) bekezdésben foglaltakat kivéve a fizetési előleg biztosításáról az intézményvezető saját hatáskörében dönt.

IV. FEJEZET

Intézményirányítás

19. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények előirányzatait az 1. számú melléklet, a létszámkereteit e rendelet 28. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A költségvetési intézmények vezetői e rendeletben jóváhagyott intézményi előirányzatokkal történő gazdálkodásért a jogszabályokban előírtak szerint felelősek.

(3) Az önállóan működő intézmények költségvetési támogatását az Önkormányzat havonta folyósítja.

(4) Az intézmények pénzellátási tervet kötelesek készíteni. A pénzellátási tervben az intézményvezető a havi egyenlő mértékű finanszírozástól eltérő ütemezést is kérhet feladataival arányosan.

(5) A képviselő-testület, az Önkormányzat költségvetésében biztosítja a közalkalmazottak, köztisztviselők kötelező munkaegészségügyi felülvizsgálatának költségét.

V. FEJEZET

Felhatalmazások

20. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosítását nem igénylő előirányzatokon belüli átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. A polgármester az előirányzat változásokról először az első félévi tájékoztató adatok keretében, ezt követően negyedévente köteles beszámolni a Képviselő-testületnek.

21. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésben meghatározott fejlesztési célokra, a költségvetésben meghatározott összeg erejéig, a bevétel érkezésétől függően jegyzői ellenjegyzés mellett a szerződéseket megkösse és a vonatkozó iratokat aláírja. A költségvetésben nem szereplő, előre nem látható vagy új helyzetből adódó lehetőségek esetén fejlesztésre, felújításra, szolgáltatásra a megrendelést bruttó 10 M Ft összeg erejéig a polgármester, bruttó 10 M Ft felett pedig a Képviselő-testület hagyja jóvá figyelemmel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvényben foglaltakra.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános ármegállapítás alapján értékesített ingatlanok adásvételi szerződését, részletfizetés engedélyezését, valamint bérbeadással hasznosított ingatlanokra a bérleti szerződéseket kösse meg, és azt írja alá.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendelet 10.8.és 16. számú mellékletében felsoroltakon felül a társadalmi szervezeteket, alapítványokat kisebb mértékű (150 000 Ft-ig), egyszeri támogatásban részesítse az e címen elkülönített egyéb támogatások terhére. Az ilyen címen nyújtott támogatások összege az adott évben nem haladhatja meg a 2 000 000,- Ft-ot. A támogatásokról a Képviselő-testület részére a félévi és az azt követő pénzügyi beszámolókban tájékoztatást kell adni.

VI. FEJEZET

Egyéb rendelkezések

22. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a tartozásállományukról e rendelet 32. melléklete szerinti formában és tartalommal kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni.

(2) Az (2) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szervnek az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta, a tárgyhó utolsó naptári napjának megfelelően a tárgyhót követő 15-éig kell az önkormányzat jegyzője részére teljesíteni.

23. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzati forrásból finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról. Az önkormányzat évente ellenőrzi a felhasználást és a számadást. A finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély számadási kötelezettségének a finanszírozás, támogatás juttatását követő év január 31-ig köteles eleget tenni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további finanszírozást, támogatást fel kell függeszteni.

(2) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

(3) Az önkormányzat a felhasználóval megállapodást köt a finanszírozás, a támogatás biztosításáról, valamint a finanszírozással, támogatással való elszámolás feltételeiről.

24. §

(1) Az Áht. 85. §-a alapján az önkormányzat a készpénzkímélő fizetésre vonatkozó szabályt az alábbiak szerint szabályozza: a költségvetési szerv a (2) bekezdésben foglalt kifizetésekre vehet fel készpénzt a házipénztárába.

(2) Önkormányzati költségvetési szerv a következő készpénzes kifizetésekre igényelheti készpénz felvételét:
   a. készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzésekre, kiküldetési, reprezentációs kiadásokra, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére,
   b. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére,
   c. megbízási díjak, munkabérek kifizetésére,
   d. vásárlási és üzemanyag előlegre.

Záró rendelkezések

25. §

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni

(2) A rendeletet kihirdetése után meg kell küldeni az intézményvezetőknek, a támogatások összegeiről, annak felhasználási lehetőségéről (ütemezéséről) a társadalmi szervezeteket, egyesületeket, alapítványokat, egyházakat, stb. tájékoztatni kell.

(3) A rendelet kihirdetéséről, és az e rendeletben foglaltak végrehajtásáról a jegyző köteles gondoskodni.

Veresegyház, 2021. március 12.

Garai Tamás sk.
jegyző

Pásztor Béla sk.
polgármester

Záradék:

E rendelet 2021. március 12-én került kihirdetésre.

Garai Tamás
jegyző

Veresegyház Város Jegyzője