

**Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
7/2021. (II.25.) önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetésről**

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének hatáskörében eljáró Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának polgármestere veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 8. § (4)-(7) bekezdése tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** (1) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a kiadási címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
1. Veszprémi Vadvirág Körzeti Óvoda,
 2. Veszprémi Bóbita Körzeti Óvoda,
 3. Veszprémi Ringató Körzeti Óvoda,
 4. Veszprémi Egry úti Körzeti Óvoda,
 5. Veszprémi Csillag úti Körzeti Óvoda,
 6. Veszprémi Kastélykert Körzeti Óvoda,
 7. Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátási Integrált Intézmény,
 8. Göllesz Viktor Fogyatékos Személyek Nappali Intézménye,
 9. Veszprémi Családsegítő és Gyermejjóléti Integrált Intézmény,
 10. Agóra Veszprém Kulturális Központ,
 11. Művészetek Háza Veszprém Művelődési Ház és Kiállítóhely,
 12. Eötvös Károly Megyei Könyvtár,
 13. Laczkó Dezső Múzeum,
 14. Kabóca Bábszínház,
 15. Veszprémi Petőfi Színház,
 16. Veszprémi Intézményi Szolgáltató Szervezet,
 17. Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala és
 18. Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata.
- (3) A (2) bekezdés 1-17. címen belül alcímet alkotnak a 4. mellékletben, a 18. címen belül alcímet alkotnak a 6. mellékletében felsorolt feladatok.
- 2. §** (1) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének költségvetési bevételeit **27.848.814 eFt**-ban

működési finanszírozási bevételét **1.391.913 eFt-ban**
felhalmozási finanszírozási bevételét **17.181.288 eFt-ban**
állapítja meg.

- (2) A Közgűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének költségvetési kiadását **46.102.993 eFt-ban**
működési finanszírozási kiadását **180.835 eFt-ban**
felhalmozási finanszírozási kiadásait **138.187 eFt-ban**
állapítja meg.

- (3) A Közgűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének költségvetési hiányát **18.254.179 eFt-ban**
ebből: működési hiányát **614.829 eFt-ban**
ebből: felhalmozási hiányát **17.639.350 eFt-ban**
állapítja meg.

- (4) A Közgűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 18.573.201 eFt-ban állapítja meg.

- (5) A Közgűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetése hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében a 3. § (2) bekezdésében rögzítettek szerint biztosítja.

3. § (1) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatokkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza, az 1-17. címeken belül az intézményi bevételek részletezését a 3. és 3/A. melléklet tartalmazza. Az 1. mellékletnek a helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások részletezését a 1/A. melléklet tartalmazza.

- (2) A 2. § (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében a Közgűlés belső finanszírozási forrásból 17.396.684 eFt költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból 2021. évben összesen 1.176.517 eFt igénybevételét hagyja jóvá. Ebből az előző években megkötött hitelszerződés le nem hívott beruházási hitelének összege 614.626 eFt, 2021. évben tervezett új fejlesztési hitel összege 561.891 eFt.

- (3) A Közgűlés a (2) bekezdésben rögzített, a 2019. évben megkötött – két költségvetési évre vonatkozó – hitelszerződésen alapuló, de le nem hívott 614.626 eFt fejlesztési célú hitel 2021. évi igénybevételét a 15/A. mellékletben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési célok szerinti megbontásában hagyja jóvá, a hitelkeret rendelkezésre tartásának idejét 2021. december 15. napjára módosítja. A Közgűlés felhatalmazza a polgármestert a hitelszerződés módosítás aláírására.

- (4) A Közgűlés a (2) bekezdésben rögzített, a 2021. évi költségvetésben tervezett új fejlesztési célú hitel igénybevételét a 15/B. mellékletben

meghatározott adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési célok szerinti megbontásában összesen 561.891 eFt-ban hagyja jóvá.

- (5) A Közgyűlés a (4) bekezdés szerinti hitel futamidejét 10 évben, ezen belül rendelkezésre tartás idejét 2 évben határozza meg.
- (6) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a (4) bekezdésben meghatározott fejlesztési hitel fedezetére vonatkozóan a hitelnyújtó pénzintézet részére biztosítsa a felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást az Önkormányzat OTP Bank Nyrt-nél vezetett Fizetési Főszámlája tekintetében.
- (7) A Közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a (3)-(4) bekezdésben felsorolt hitelek futamideje éveiben az Önkormányzat költségvetésének összeállításakor a felvett kölcsönt és járulékait betervezi, jóváhagyja és biztosítja.
- 4. §** (1) A 2. § (2) bekezdésben meghatározott kiadási főösszeg előirányzat csoport szerinti részletezését a Közgyűlés az alábbiak szerint állapítja meg:
- | | |
|--|------------------------|
| 1. Működési költségvetési kiadások | 15.417.288 eFt |
| 2. Felhalmozási költségvetési kiadások | 30.685.705 eFt. |
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési költségvetési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat a Közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:
- | | |
|---|----------------------|
| 1. Személyi juttatások | 5.236.018 eFt |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hj. adó | 883.986 eFt |
| 3. Dologi kiadások | 5.143.386 eFt |
| 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 36.460 eFt |
| 5. Egyéb működési célú kiadások | 3.539.424 eFt |
| 6. Működési célú tartalékok | 578.014 eFt. |
- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási költségvetési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat a Közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:
- | | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| 1. Beruházási kiadások | 30.237.804 eFt |
| 2. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 60.493 eFt |
| 3. Felújítási kiadások | 23.753 eFt |
| 4. Felhalmozási célú tartalékok | 363.655 eFt. |
- (4) A (2) bekezdésben meghatározott működési költségvetési kiadások alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatokénti csoportosítását, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 2., a 4. és a 6. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat által alapítványoknak, egyesületeknek, civil szervezeteknek nyújtott támogatásokról szóló kimutatást a 6/A. melléklet tartalmazza.
- (5) A (3) bekezdésben meghatározott felhalmozási költségvetési kiadások alcímenkénti, feladatonkénti részletezését, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását az 5., a 7., a 8., a 9., a 10. és a 11. melléklet tartalmazza.
- (6) A Közgyűlés a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez

7.387.431 eFt

irányító szervei támogatást biztosít,
ebből Társadalombiztosítási Alapból származó működési célú támogatás

201.000 eFt.

- 5. §** (1) A Közgazdálkodási Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetés céltartalékát

791.669 eFt -ban

állapítja meg a 2. mellékletben részletezett célokra.

- (2) A Közgazdálkodási Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetés általános tartalékát

150.000 eFt-ban

állapítja meg.

- (3) A (2) bekezdésben meghatározott általános tartalék terhére a Közgazdálkodási kötelezettséget csak rendkívül indokolt esetben vállalhat a költségvetés biztonságának veszélyeztetése nélkül.

- 6. §** (1) A Közgazdálkodási az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 12. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.

- (2) A Közgazdálkodási a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a 14. melléklet, a pénzügyi intézetekkel szemben fennálló és tervezett kötelezettséget a 15. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetéskor állapítja meg.

- (3) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Támogatási Szerződéssel rendelkező Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól szóló kimutatást a 16. melléklet tartalmazza.

- (4) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatásokat a 17. melléklet tartalmazza.

- 7. §** (1) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgazdálkodási irányítása alá tartozó intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat által ellátott feladatok finanszírozása a bevezetett kiskincstári finanszírozási formában, az intézmények és a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei által készített, a Jegyző által felülvizsgált előirányzat-felhasználási ütemterv, likviditási terv alapján történik.

- (2) A Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésében szereplő kiadási előirányzat felhasználásra, valamint bevétel realizálására

a) a költségvetési szerv, valamint

b) az Önkormányzat költségvetése vonatkozásában a Polgármesteri Hivatal szakmailag érintett szervezeti egysége

havonta, a tárgyhót megelőző hónap 25. napjáig – a személyi juttatás és a munkaadót terhelő járulék, valamint az egyéb előirányzat felhasználását elkülönítetten megjelenítő – havi finanszírozási tervet készít.

- (3) A költségvetési szerv önkormányzati támogatásának lehívására a költségvetési szerv saját bevételeinek képződésére, valamint a (2) bekezdés alapján összeállított finanszírozási tervre figyelemmel kerülhet sor.
- (4) Az adott hónapra jelzett önkormányzati támogatásnál nagyobb mértékű felhasználási igény esetén a költségvetési szerv, valamint az Önkormányzat költségvetése vonatkozásában a Polgármesteri Hivatal kiadási jogcím felett rendelkező érintett szervezeti egysége a felhasználást megelőzően a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának írásbeli hozzájárulását beszerzi. A Pénzügyi Iroda előzetes írásbeli hozzájárulása hiányában a finanszírozási tervben adott hónapra jelzett önkormányzati támogatást meghaladó mértékű önkormányzati támogatás nem használható fel.

8. § (1) A Közgyűlés a költségvetést legalább évi 4 alkalommal (április, június, szeptember, december) módosítja.

- (2) A költségvetési intézmények – saját bevételi forrásaik és kiadási előirányzataik felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetésük módosítását kezdeményezhetik, illetve átcsoportosítást kérhetnek a kiemelt előirányzataik között. Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó javaslat benyújtását megelőzően 20 nappal korábban kell benyújtani a Jegyzőhöz.
- (3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl, és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhatnak kötelezettséget.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között – a költségvetésben meghatározott címek, alcímek, ezen belül a kiemelt előirányzatok között történő átcsoportosításra évente maximum 4 alkalommal, alkalmanként maximum 50.000 eFt összeg erejéig, amelyet a költségvetési rendeletben át kell vezetni. A polgármester az átruházott hatáskörben hozott döntésről a Közgyűlést utólag tájékoztatja.
- (5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi költségvetési forrásból kapott, kiutalt támogatások, megelőlegezések összegével a 2021. évi költségvetési előirányzatokat megemelve a Közgyűlés utólagos tájékoztatása mellett.
- (6) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy – az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés-módosítások között – az aláírt támogatási szerződések, a hatályos támogatói okiratok alapján kiutalt költségvetési támogatások, európai uniós források terhére kötelezettséget vállaljon a projektben 100 %-ban elszámolható feladat megvalósítására. A kötelezettségvállalást és annak forrását a kiadási és bevételi előirányzatok

azonos összegű változtatásával a költségvetési rendelet-módosításban szerepeltetni kell.

- (7) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a „Veszprém Európa Kulturális Fővárosa 2023 cím viselésével kapcsolatos feladatok megvalósítása” keretén belüli projektek megvalósítására kötelezettséget vállaljon a Veszprém-Balaton 2023 Zrt. és az Önkormányzat közötti támogatói jogviszony létrejöttét követően, az annak keretében meghatározott feladat megvalósítására a támogatott összeg erejéig.

9. § (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény rendelkezései az irányadóak.

- (2) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési intézmények kötelesek az általuk elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatást a tárgyhó utolsó naptári napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhót követő hó 10. napjáig a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája részére kell teljesíteni.

- (3) Az Önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetését terheli.

10. § (1) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél a költségvetési létszámkeretet a 13. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.

- (2) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél – ide nem értve Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalánál – foglalkoztatottak cafetéria-juttatásának keretét egy foglalkoztatottra jutó havi nettó összegét 9.500,- (Ft/fő/hóban) állapítja meg.

- (3) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra – ide nem értve a céljuttatásra és projektprémiumra történő kifizetéseket – a mindenkor érvényes jogszabályi előírások betartása mellett kerülhet sor. A kifizetésre kerülő jutalom mértéke éves szinten nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás rovatai előirányzatának 15%-át, amire a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.

- (4) A Közgyűlés az Ávr. 51. § (1a) pontjában foglalt esetben a (3) bekezdésben meghatározott mértéknél nagyobb kötelezettséget is vállalhat.

- (5) A költségvetési szerveknél az egységes rovatrend Személyi juttatások rovatai előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható. A feladatmaradás, feladatváltozás miatti személyi juttatások előirányzatának megtakarítása terhére kötelezettség nem vállalható. Feladatmaradásnak minősül az intézményi hatáskörben a

bérmegtakarítás terhére megállapított határozatlan idejű kereset-kiegészítés és címpótlék is – attól az időponttól, mikortól a kedvezményezett dolgozó közalkalmazotti jogviszonya megszűnik.

11. § Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az Önkormányzat 2021. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszedett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerülnek.

12. § (1) Ez a rendelet 2021. február 26-án lép hatályba.

(2) A rendelet szabályait 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Porga Gyula s.k.
polgármester

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző