

**Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
5/2020. (II.27.) önkormányzati rendelete
a 2020. évi költségvetésről**

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 8.§ (4)-(5) 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 Önkormányzata 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. Göllész 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
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 2020. évi költségvetésének

költségvetési bevételeit	23.478.871 eFt-ban
működési finanszírozási bevételeit	1.081.085 eFt-ban
felhalmozási finanszírozási bevételeit	13.212.089 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének

költségvetési kiadásait	37.552.274 eFt-ban
működési finanszírozási kiadásait	111.267 eFt-ban
felhalmozási finanszírozási kiadásait	108.504 eFt-ban

állapítja meg.

- (3) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének
 költségvetési hiányát **14.073.403 eFt**-ban
 ebből: működési többlet **174.688 eFt**-ban
 ebből: felhalmozási hiányát **14.248.091 eFt**-ban
 állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 14.293.174 eFt-ban állapítja meg.
- (5) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. 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 előirányzatonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza, az 1-17. címeken belül az intézményi bevételek részletezését a 3. és 3.A. mellékletek tartalmazzák.
- (2) A 2.§ (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében a Közgyűlés belső finanszírozási forrásból 12.883.374 eFt költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból 2020. évben összesen 1.409.800 eFt igénybevételét hagyja jóvá. Ebből az előző évben 1356/2019. (VI. 14.) Korm. határozattal jóváhagyott beruházási hitel összege 1.260.000 eFt, melyből 2019. évben le nem hívott hitel összege 629.000 eFt, 2020. évben tervezett hitel összege 631.000 eFt, 2020. évben tervezett új fejlesztési hitel összege 149.800 eFt.
- (3) A Közgyűlés a (2) bekezdésben lévő 1.260.000 eFt összegű fejlesztési célú hitel igénybevételét a 15.A mellékletben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési célok szerinti megbontásában hagyja jóvá.
- (4) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2020. évi költségvetésében tervezett új fejlesztési célú hitel igénybevételét a 15.B. mellékletben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési célok szerinti megbontásában összesen 149.800 eFt-ban hagyja jóvá.
- (5) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2020. évi költségvetésében tervezett új fejlesztési célú hitel igénybevételét a 15.B. mellékletben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési célok szerinti megbontásában összesen 149.800 eFt-ban hagyja jóvá.
- (6) A Közgyűlés a (4) bekezdés szerinti hitel futamidejét 10 évben, ezen belül rendelkezésre tartás idejét 2 évben határozza meg.
- (7) A Közgyűlés felhatalmazza polgármestert, hogy a (4) bekezdésben lévő fejlesztési hitel fedezetéül a hitelnyújtó pénzintézet részére aláírja a felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást az önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett Fizetési Főszámlájára.

(8) 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 szerinti részletezését a Közgyűlés az alábbiak szerint állapítja meg:

1. Működési költségvetési kiadások **14.940.571 eFt**

2. Felhalmozási költségvetési kiadások **22.611.703 eFt**

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési költségvetési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat a Közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:

1. Személyi juttatások **4.606.337 eFt**

2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hj. adó **881.200 eFt**

3. Dologi kiadások **5.506.893 eFt**

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai **23.248 eFt**

5. Egyéb működési célú kiadások **3.609.806 eFt**

6. Működési célú tartalékok **313.087 eFt**

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási költségvetési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat a Közgyűlés az alábbiak szerint határozza meg:

1. Beruházási kiadások **21.289.183 eFt**

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások **549.493 eFt**

3. Felújítási kiadások **388.439 eFt**

4. Felhalmozási célú tartalékok **384.588 eFt"**

(4) A (2) bekezdésben meghatározott működési költségvetési kiadások alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatokénti csoportosítást, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 2. a 4. és a 6. mellékletek tartalmazzák. 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. mellékletek tartalmazzák.

(6) A Közgyűlés a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez

6.625.938 eFt

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

180.000 eFt.

5.§ (1) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetés céltartalékát

520.204 e Ft -ban

állapítja meg a 2. mellékletben részletezett célokra.

- (2) A Közgyűlés Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. évi költségvetés általános tartalékát

177.471 eFt-ban

állapítja meg.

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

6.§ (1) A Közgyűlés az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 12. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.

- (2) A Közgyűlés 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 Közgyűlése 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 2020. 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 az (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 (továbbiakban: Ávr.) 35.§ (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetésük módosítását kezdeményezhetik, illetve átcsoportosítást kérhetnek a kiemelt előirányzataik között. Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlését 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 költségvetési kiemelt előirányzatai, illetve alcímei között történő átcsoportosításra évente maximum 4 alkalommal, alkalmanként maximum 5.000 eFt összeg erejéig, amelyet költségvetési rendeletben át kell vezetni. A polgármester az átruházott hatáskörben hozott döntésről a Közgyűlést utólag tájékoztatja.

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert - az (1) bekezdésben meghatározott költségvetés módosítások között – az aláírt támogatási szerződések, a hatályos támogatói okiratok alapján kiutalt költségvetési támogatások, európai uniós források összegével megegyezően a projektben 100 %-ban elszámolható feladat megvalósítására kötelezettséget vállaljon. A kötelezettségvállalást és annak forrását - a kiadási és bevételi előirányzatok azonos összegű változtatásával a költségvetési rendeletmódosításban szerepeltetni kell.

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

(2) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata az 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 – a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetését terheli.

- 10.§** (1) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél a költségvetési létszámkeretet a 13. mellékletben részletezettek szerint 1171,63 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 9,88 fő.
- (2) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél - ide nem értve Veszprém Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalánál - foglalkoztatottak cafetéria-juttatásának keretét - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatásokból adható - egy foglalkoztatottra jutó havi nettó összegét 8.500,- (Ft/fő/hóban) állapítja meg.
- (3) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az 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) Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Ávr. 51. § (1a) bekezdésében 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 bér megtakarítás 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 2020. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszédett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerülnek.

12.§ (1) Ez a rendelet 2020. február 28-án lép hatályba.

(2) A rendelet szabályait 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.


Porga Gyula
polgármester


dr. Mohos Gábor
jegyző