

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének
5/2019. (III.5.) sz. rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

(egységes szerkezetben)

Módosította a 7/2019.(III.20.) és a 8/2019.(III.27.) számú önkormányzati rendelet.

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete 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) ¹A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi működési költségvetési bevételét **6 723 002 923,- Ft**-ban állapítja meg.
- (2) ²A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi felhalmozási költségvetési bevételét **3 582 382 383,- Ft**-ban állapítja meg.
- (3) ³A finanszírozási bevétel összegét **7 235 653 200,- Ft**-ban állapítja meg a képviselő-testület.
- (4) ⁴A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi bevételi főösszegét **17 541 038 506,- Ft**-ban állapítja meg.

¹ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

² Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

³ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (3) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

⁴ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (4) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

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

| | | |
|----------------------------|---------------|----|
| Önkormányzat | 5 604 362 555 | Ft |
| Polgármesteri Hivatal | 10 771 000 | Ft |
| GAMESZ | 751 146 905 | Ft |
| Kéz a Kézben Óvoda | 133 541 313 | Ft |
| Meseliget Bölcsőde | 31 948 500 | Ft |
| Kölcsey Ferenc Könyvtár | 1 650 000 | Ft |
| Váci Mihály Művelődési Ház | 35 755 860 | Ft |
| Idősek Otthona | 153 826 790 | Ft |

- (6) ⁶A 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) ⁷A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **működési költségvetési kiadásait 5 203 141 820,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) ⁸A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **felhalmozási költségvetési kiadását 7 851 805 262,- Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A **finanszírozási kiadások összegét 4 486 091 424,- Ft** összegben állapítja meg a képviselő-testület.
- (4) ⁹A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **kiadási főösszegét 17 541 038 506,- Ft-ban** állapítja meg.

⁵ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (5) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

⁶ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 1. § (6) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

⁷ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

⁸ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

⁹ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (3) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

- (5) ¹⁰A 3 § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek működési költségvetési kiadása:

| | | |
|----------------------------|---------------|----|
| Önkormányzat | 1 613 699 225 | Ft |
| Polgármesteri Hivatal | 556 612 411 | Ft |
| GAMESZ | 1 367 096 765 | Ft |
| Kéz a Kézben Óvoda | 945 460 452 | Ft |
| Meseliget Bölcsőde | 205 579 769 | Ft |
| Kölcsey Ferenc Könyvtár | 37 112 104 | Ft |
| Váci Mihály Művelődési Ház | 190 261 719 | Ft |
| Idősek Otthona | 287 319 375 | Ft |

- (6) ¹¹A 3 § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási költségvetési kiadása:

| | | |
|----------------------------|---------------|----|
| Önkormányzat | 7 145 815 575 | Ft |
| Polgármesteri Hivatal | 17 891 000 | Ft |
| GAMESZ | 654 881 270 | Ft |
| Kéz a Kézben Óvoda | 5 956 217 | Ft |
| Meseliget Bölcsőde | 4 762 500 | Ft |
| Kölcsey Ferenc Könyvtár | 3 666 500 | Ft |
| Váci Mihály Művelődési Ház | 2 500 000 | Ft |
| Idősek Otthona | 16 332 200 | Ft |

- (7) ¹²A 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) ¹³A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi beruházási kiadásait **6 333 474 438,- Ft** összegben állapítja meg.
- (2) ¹⁴A beruházási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 14.1., 14.2., 14.3. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi felújítási kiadásait **237 492 824,- Ft** összegben állapítja meg.
- (4) A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15.1., 15.2. számú melléklet tartalmazza.

¹⁰ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (4) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹¹ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (5) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹² Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 2. § (6) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹³ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 3. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹⁴ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 3. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

5. §

- (1) ¹⁵Az önkormányzat a 2019. évi intézményfinanszírozás összegét **3 112 399 279,- Ft**-ban állapítja meg.
- (2) ¹⁶Az intézményfinanszírozás részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek számára **működési célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre 162 203 048,- Ft** összegben, **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 103 328 103,-Ft** összegben, **működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre 9 455 000,- Ft** összegben biztosítja.
- (2) A **felhalmozási célú átadott pénz 1 280 838 000,- 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 **953 244 355,- Ft**.
- (2) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.1.-2.4. számú melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) Az önkormányzatot megillető átengedett központi adóbevételek 2019. évi összege **78 000 000,- Ft**.
- (2) Az átengedett központi adók részletezését a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül pénzügyi befektetésekből bevételt és céltartalékot a 17. melléklet szerint tervez.
- (2) ¹⁷A 2019. évi általános tartalék összegét **30 767 678,- Ft**-ban állapítja meg a képviselő-testület.
- (3) A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát bruttó 10 MFt-ig a polgármesterre ruházza. Az e bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a polgármester a Képviselő-testületet a 2 MFt-ot meghaladó ügyletek esetében a negyedéves beszámoló keretében tájékoztatni köteles.

¹⁵ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 4. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹⁶ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 4. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

¹⁷ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 5. §-a. Hatályos: 2019.III.21-től.

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) ¹⁸Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. 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) ^{19, 20}Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 27. számú melléklet tartalmazza.
- (3) ^{21 22}A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet tartalmazza.
- (4) ^{23 24}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. §²⁵

A 2019. 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.

¹⁸ Módosította a 8/2019.(III.27.) önk.rend. 1. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.28-tól.

¹⁹ Módosította a 8/2019.(III.27.) önk.rend. 1. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.28-tól.

²⁰ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 6. § (1) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

²¹ Módosította a 8/2019.(III.27.) önk.rend. 1. § (3) bekezdése. Hatályos: 2019.III.28-tól.

²² Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 6. § (2) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

²³ Módosította a 8/2019.(III.27.) önk.rend. 1. § (4) bekezdése. Hatályos: 2019.III.28-tól.

²⁴ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 6. § (3) bekezdése. Hatályos: 2019.III.21-től.

²⁵ Módosította a 7/2019.(III.20.) önk.rend. 7. §-a. Hatályos: 2019.III.21-től.

15. §

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

16. §

- (1) Az adott kölcsönök 2019.01.01-ei állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2019.01.01-én fennálló hitel és kölcsönállományát a 31. számú melléklet részletezi.

III. FEJEZET

A 2019. 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 részfoglalkozásukat munkaidejük arányában illeti meg a béren kívüli juttatás.
- (2) A képviselő-testület a Polgármester és a főállású alpolgármester számára cafetéria keretet bruttó 200.000,- Ft/fő összegben állapítja meg, mely havonta egyenlő részletben kerül utalásra a polgármester és a főállású alpolgármester SZÉP kártyáira.
- (3) 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 részfoglalkozásukat munkaidejük arányában illeti meg a béren kívüli juttatás.
- (4) A Veresegyházi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítésben részesülnek az alábbiak szerint:
 - a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére az illetménykiegészítés mértéke egységesen az alapilletmény 30 %-a,
 - a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére az illetménykiegészítés mértéke egységesen az alapilletmény 20 %-a.
- (5) 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.
- (6) 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 CXCV. 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 (100 e Ft-ig), egyszeri támogatásban részesítse az e címen elkülönített egyéb támogatások terhére. Az ilyen címen nyújtott támogatások összege az adott évben nem haladhatja meg az 1 M Ft-ot. A támogatásokról a Képviselő-testület részére a félévi és az azt követő pénzügyi beszámolóiban 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 (1) 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 kísértékű 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 2019. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti „a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről” szóló 28/2012.(VIII.4.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése.
- (3) 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.
- (4) A rendelet kihirdetéséről, és az e rendeletben foglaltak végrehajtásáról a jegyző köteles gondoskodni.

Veresegyház, 2019. március 4.

Garai Tamás sk.
jegyző

Pásztor Béla sk.
polgármester

Záradék:


E rendelet 2019. március 5-én került kihirdetésre.

Garai Tamás sk.
jegyző

Egységes szerkezetben kihirdetve: 2019. március 20.

Garai Tamás sk.
jegyző

Egységes szerkezetben kihirdetve: 2019. március 26.


Garai Tamás
jegyző

