

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló .../2020. (....) önkormányzati rendelet-tervezethez**

### **1. Társadalmi hatások**

A költségvetési rendelet társadalmi hatása jelentős, hiszen az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

### **2. Gazdasági, költségvetési hatások**

Az önkormányzati költségvetés az államháztartás része. A különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatásoknak a helyi rendeletben a tényleges számokkal kell szerepelnie.

### **3. Környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

### **4. Egészségügyi hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem ró további adminisztratív terhet az önkormányzatra.

### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következmények**

A jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradása az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének  
.../2020. (III.....) sz. ÖR rendelete  
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

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) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi **működési költségvetési bevételeit 7 759 708 878,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi **felhalmozási költségvetési bevételeit 2 643 766 215,- Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a **finanszírozási bevétel összegét 4 146 529 338,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi **bevételi főösszegét 14 550 004 431,- Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési költségvetési bevétele:

Önkormányzat	6 452 504 063	Ft
Polgármesteri Hivatal	12 861 350	Ft
GAMESZ	912 742 674	Ft
Kéz a Kézben Óvoda	139 035 791	Ft
Meseliget Bölcsőde	32 500 000	Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1 680 000	Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	45 608 000	Ft
Idősek Otthona	162 777 000	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 2020. évi **működési költségvetési kiadásait 6 155 836 676,- Ft**-ban állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi **felhalmozási költségvetési kiadását 3 564 828 445,- Ft**-ban állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a **finanszírozási kiadások** összegét **4 829 339 310,- Ft** összegben állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi **kiadási főösszegét 14 550 004 431,- Ft**-ban állapítja meg.

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

Önkormányzat	2 420 271 109	Ft
Polgármesteri Hivatal	578 585 250	Ft
GAMESZ	1 385 735 131	Ft
Kéz a Kézben Óvoda	994 506 467	Ft
Meseliget Bölcsőde	228 577 315	Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	50 596 529	Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	195 855 000	Ft
Idősek Otthona	301 709 875	Ft

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

Önkormányzat	3 232 262 513	Ft
Polgármesteri Hivatal	11 309 900	Ft
GAMESZ	250 952 402	Ft
Kéz a Kézben Óvoda	8 445 500	Ft
Meseliget Bölcsőde	5 143 500	Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	5 971 000	Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	11 500 630	Ft
Idősek Otthona	39 243 000	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 funkciókénti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete tartalmazza.

#### 4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi beruházási kiadásait **2 266 079 221,- 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 2020. évi felújítási kiadásait **201 569 224,- Ft** összegben állapítja meg.
- (4) A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15.1, 15.2 számú melléklet tartalmazza.

#### 5. §

- (1) Az önkormányzat a 2020. évi intézményfinanszírozás összegét **2 681 442 468,- 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 **448 950 752,- Ft** összegben, az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzat** terhére **114 122 026,-Ft** összegben biztosítja.
- (2) A **felhalmozási célú átadott pénz 1 097 180 000,- 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 **1 037 732 154,- Ft**.
- (2) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.2.-2.4. számú melléklet tartalmazza.

#### 8. §

- (1) A közhatalmi bevételek előirányzata **4 178 778 986,- Ft**. Az előirányzaton belül az Önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40%-a **98 377 071,- Ft**.
- (2) A közhatalmi bevételek részletezését a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

#### 9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszezen belül **5 000 000,- Ft** céltartalékot tervez a 17. melléklet szerint.
- (2) A 2020. évi általános tartalék összegét **150 000 000,- 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 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) 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 2020. 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 Unió finanszírozással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak célonkénti részletezését tartalmazza.

## 16. §

- (1) Az adott kölcsönök 2020.01.01-ei állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2020.01.01-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 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 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 (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 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 (2) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szervnek az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta, a tárgyhoz 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 2020. 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, 2020. március .....

**Garai Tamás**  
jegyző

**Pásztor Béla**  
polgármester