

Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének
26/2018(XII.20.) önkormányzati rendelete
Tata Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről
2019. szeptember 12. napjától hatályos egységes szerkezet

Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában eljáró Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat feladatainak ellátásában közreműködő költségvetési szervekre.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§^{1 2 3}

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének	
a) Összes bevételét (költségvetési és finanszírozási bevétel)	13 999 421 E Ft
b) Mindösszesen bevétel-irányítószervi támogatással korrigált	11 711 954 E Ft
c) Költségvetési bevételét:	7 629 363 E Ft
ca) Önkormányzat	6 866 473 E Ft
cb) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	61 027 E Ft
cc) Intézmények Gazdasági Hivatala	701 863 E Ft
d) Finanszírozási bevételét	6 370 058 E Ft
da) Finanszírozási bevételből irányító szervi támogatás	2 287 467 E Ft

állapítja meg a rendelet az 1. 2. 3. mellékletei szerinti bontásban.

e) Összes bevételből:	
ea) Működési bevételét	9 427 476 E Ft
eb) Felhalmozási célú bevételét	4 571 945 E Ft

állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerint.

f) Összes bevételből:	
fa) Kötelező	6 467 902 E Ft
fb) Önként vállalt	899 082 E Ft
fc) Államigazgatási	6 632 437 E Ft

feladathoz kapcsolódó bevételét a rendelet 5. és 6. mellékletei szerint állapítja meg.

¹ Módosította: 3/2019.(II.27.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2019. február 28. napjától

² Módosította: 9/2019.(IV.24.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2019. április 25. napjától

³ Módosította: 18/2019.(IX.11.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2019. szeptember 12. napjától

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének		
a) Összes kiadását:	13 999 421	E Ft
aa) Önkormányzat	10 866 615	E Ft
ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	993 229	E Ft
ac) Intézmények Gazdasági Hivatala	2 139 577	E Ft
b) Összes kiadásból:		
ba) Működési célú kiadások összegét	9 427 476	E Ft
bb) Felhalmozási célú kiadások összegét	4 571 945	E Ft
állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerinti bontásban.		
c) Összes kiadásból:		
ca) Költségvetési kiadás	10 511 688	E Ft
cb) Finanszírozási kiadás	3 487 733	E Ft
cba) Finanszírozási kiadásból irányítószervi támogatás	2 287 467	E Ft
d) Mindösszesen kiadás - irányítószervi támogatással korrigált	13 999 421	E Ft
állapítja meg a rendelet 1. 2. és 4. melléklete szerinti bontásban.		
e) Összes kiadásból:		
ea) Kötelező	4 905 605	E Ft
eb) Önként vállalt	3 995 183	E Ft
ec) Államigazgatási	5 098 633	E Ft
feladatot a rendelet 5. és 6. mellékletei szerinti bontásban állapítja meg.		
(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:		
a) személyi juttatások	1 786 579	E Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	356 851	E Ft
c) dologi kiadások	2 581 884	E Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	65 113	E Ft
e) egyéb működési kiadások	1 479 283	E Ft
ea) előző évi elszámolásból származó kiadások	18 000	E Ft
eb) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	40 000	E Ft
ec) egyéb működési támogatások (vissza nem térítendő)	1 226 437	E Ft
ed) működési tartalék	194 846	E Ft
eda) általános tartalék	14 998	E Ft
edb) működési tartalék	152 744	E Ft
edc) működési céltartalék	27 104	E Ft
f) beruházási kiadások	3 508 234	E Ft
g) felújítási kiadások	715 302	E Ft
h) egyéb felhalmozási kiadások	18 442	E Ft
ha) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	1 200	E Ft
hb) egyéb felhalmozási célú támogatás (vissza nem térítendő)	7 242	E Ft
hc) felhalmozási tartalék	10 000	E Ft
hca) felhalmozási tartalék	0	E Ft
hcb) felhalmozási céltartalék	10 000	E Ft
i) hiteltörlesztés	151 066	E Ft
j) likvid hitel törlesztés	1 000 000	E Ft
k) állami támogatás megelőlegezési hitel törlesztés	49 200	E Ft
l) irányító szervi támogatás folyósítása	2 287 467	E Ft

hagyja jóvá a rendelet 1. és 4. melléklete szerinti bontásban.

(4) A költségvetés összes hiánya 4 082 591 E Ft. Az (1) c) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek, valamint a (2) ca) vagy (3) a) – h) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadások különbözetéből származó hiányt 2 882 325 E Ft-ban állapítja meg. A költségvetési hiányt növeli a finanszírozási kiadások fedezetére beállított hitelek, 1 200 266 E Ft összegű törlesztése. A hiány fedezetének finanszírozására belső

finanszírozásként 2 490 140 E Ft maradványt, külső finanszírozásként 1 592 451 E Ft hitelfelvételt jelöl meg. A hitelfelvételből: 1 000 000 E Ft likvid hitel felvétel, 543 251 E Ft felhalmozási célú hitelfelvétel és 49 200 E Ft állami támogatás megelőlegezési hitelfelvétel. A törlesztésből 1 000 000 E Ft halmozott likvidhitel, ami az önkormányzat átmeneti finanszírozási gondjainak éven belüli technikai kezelése. A működési és a felhalmozási kiadások egyenlegét a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. § (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételeket forrásonként az 1. 2. és 3. mellékletek tartalmazzák.

A bevételek költségvetési szervek és önkormányzati feladatok közötti megoszlását a 3. 5. 6. mellékletekben részletezettek és az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2019. évi kapott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások és pénzeszköz átvételek alakulását a 11. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) A 2. § (2) és (3) bekezdésében meghatározott kiadások főbb felhasználási célok szerinti részletezését az 1. 2. és 4. mellékletek tartalmazzák.

A kiadásokon belül:

a) kiemelt előirányzatonkénti, költségvetési szervek szerinti megoszlást a 4. és 6. mellékletek tartalmazzák,

b) az Önkormányzat, a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait feladatonként az 5. melléklet, a visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások alakulását a 10. melléklet Tata Város Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásának részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

c) a beruházási előirányzatok célonkénti részletezését a 7. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület,

d) a felújítási kiadások feladatonkénti előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület,

e) az önkormányzatot megillető általános működésének és ágazati feladatainak támogatási jogcímeit és összegeit a 15. melléklet,

f) az adósságot keletkeztető ügyleteket a 13. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatottak létszámát a 12. melléklet tartalmazza.

(4) A maradvány igénybevételét működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 14. melléklet tartalmazza.

(5) Tata Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeit a 17. melléklet tartalmazza.

(6) Tata Város Önkormányzatának 2019. évi tartalékait a 16. melléklet tartalmazza

A működési és felhalmozási tartalék a következő célokra használható fel:

a) a költségvetésben nem tervezett, halaszthatatlan kiadásokra

b) strukturális átalakításra

c) előirányzott, de elmaradt bevétel pótlására.

4. § (1) A Képviselő-testület az évközi többletigények, valamint elmaradt bevételek pótlására:

a) 15 000 E Ft általános tartalékot,

b) 150 000 E Ft összegű működési tartalékot

c) 9 000 E Ft összegű működési céltartalékot

d) 50 000 E Ft összegű felhalmozási tartalékot

e) 10 000 E Ft összegű felhalmozási céltartalékot

képez.

(2) Az általános tartalék felhasználásáról, és ennek keretében államháztartáson kívüli forrás átadásáról - átvételéről az alapítványi támogatások kivételével a Polgármester dönt. A Polgármester döntéséről a Képviselő-testületet utólag tájékoztatni köteles a soron következő költségvetési rendelet módosításakor és a zárszámadáskor.

- (3) A működési és a felhalmozási tartalékok és a céltartalékok felhasználásáról, előirányzatokra történő lebontásáról - a források figyelembe vételével - a Képviselő-testület dönt.

3. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat átmeneti likviditási gondjainak kezelésére 700 000 E Ft összegű folyószámla hitelkeret megnyitását engedélyezi az önkormányzat számlavezetőjénél.

(2) A pénzügyi egyensúly folyamatos fenntartása érdekében a következőket kell alkalmazni:

- a) az átadott pénzeszközöket ütemezetten, a támogatási szerződésben meghatározott részletekben kell folyósítani,
- b) a fizetési kötelezettséggel járó szerződésekben 60 napos, utólagos finanszírozású fizetési kötelezettségeket kell elérni, feltéve, hogy jogszabály másként nem rendelkezik, és a szerződő felek egyező akaratnyilvánítása erre irányul.

6. § (1) A Polgármester felhatalmazást kap

- a) az 5. § (1) bekezdésében megállapított keret összegéig a szükséglet felmerülésekor likvid hitel igénybevételének elrendelésére,
- b) a 2019. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő – pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására,
- c) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére,
- d) a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket kamatozó betétben helyezze el.

(2) A környezetvédelmi alapként elkülönített keret felhasználásáról és ennek keretében államháztartáson kívüli forrás átadásáról - átvételéről alapítványi támogatás kivételével a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság jogosult dönteni.

7. § (1) Céljelleggel – nem ellátottak pénzbeli juttatásként – juttatott támogatásnál minden esetben támogatási szerződést kell kötni, amelyben a kedvezményezett adatain kívül a támogatás célját, a felhasználás részletes leírását, összegét, folyósításának módját és ütemezését, a támogatás felhasználására és elszámolására vonatkozó kötelezettségeit, a részére meghatározott szakmai teljesítménymutatókat kell feltüntetni, továbbá a kedvezményezett nyilatkozatát arról, hogy nincs lejárt határidejű köztartozása, és tudomásul veszi a támogató ellenőrzési jogosultságát.

(2) Amennyiben a kedvezményezett neki felróható okból nem teljesíti a szerződésben vállalt kötelezettségét, az igénybe vett támogatást a mindenkor érvényes jegybanki alapkamattal növelt összegben kell visszafizetnie.

8. § (1) A Képviselő-testület engedélyt ad a tervezett meghaladó (bevételi előirányzaton felüli) többletbevétel értékhatáron belüli felhasználásához, úgy, hogy az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek a meglévő kiadási előirányzatai ideiglenes átcsoportosításával képez a többletbevétel felhasználására kiadási előirányzatot. Az Intézmények Gazdasági Hivatala költségvetési szervek közötti ideiglenes átcsoportosítást is végrehajthat. A többletbevétel és a kiadási előirányzat a Képviselő-testület által jóváhagyott soron következő előirányzat-módosítással kerül feladásra.

Értékhatár:

- | | |
|---|----------------|
| a) Tata Város Önkormányzata esetében | 1 000 000 E Ft |
| b) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal esetében | 100 000 E Ft |
| c) Intézmények Gazdasági Hivatala esetében | 65 000 E Ft |

- (2) A Képviselő-testület, mint a költségvetési szervek felügyeleti szerve elrendeli, hogy az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek évközi és éves beszámolóikat, egyéb adatszolgáltatásait felülvizsgálat céljából a jogszabályi határidő előtt 5 munkanappal a Polgármester részére küldjék meg.
A beszámoló szöveges indokolásában ki kell térni a szakmai feladatok és a fejlesztések értékelésére, a pénzügyi teljesítés és a feladatmegvalósítás összhangjára, az eredeti, a módosított terv- és tényadatok eltérésének indokolására.
- (3) Tata Város Önkormányzatának Képviselő testülete saját forrásai terhére a Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdés és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ban foglaltaktól eltérően az illetményalapot 38 650 Ft helyett 54 000 Ft-ban állapítja meg.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az illetménykiegészítés mértékét a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal székhelyén foglalkoztatott köztisztviselők esetében az Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 25/2014. (XII.18.) rendelet 7. mellékletének 2. pontja határozza meg.
- (5) Kiadások a következő esetekben teljesíthetők készpénzben:
- a) személyi juttatások
 - aa) foglalkoztatottaknak fizetett eseti szociális támogatás, segély (pl.: temetési segély),
 - ab) tiszteletdíjak,
 - ac) jutalmak,
 - ad) illetményelőleg,
 - ae) számla alapján magánszemélynek történő szabad szellemi tevékenység díja,
 - af) egyéb költségtérítések (saját dolgozónak történő kifizetések),
 - ag) bankszámla költségtérítés
 - ah) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ai) megbízási díjak,
 - aj) vállalkozási díjak,
 - ak) továbbképzési díjak,
 - al) napidíjak,
 - am) munkába járással kapcsolatos költségtérítések, saját gépkocsi használattal,
 - an) védőszemüveg,
 - ao) munkaruha, védőruha,
 - ap) reprezentációs kiadás.
 - b) dologi kiadás (maximum 1 000 E Ft-ig):
 - ba) készlet beszerzések,
 - bb) szolgáltatási kiadások,
 - bc) kiküldetések, reklám és propaganda kiadások,
 - bd) egyéb dologi kiadások.
 - c) ellátottak pénzbeli juttatásai
 - ca) rendkívüli települési támogatás,
 - cb) települési támogatás,
 - cc) természetben nyújtott egyéb ellátások.
 - d) felhalmozási célú kiadások (maximum 1 000 E Ft-ig)
 - e) pénztár működéséhez kapcsolódó kifizetések:
 - ea) különböző beszerzési előlegek, állandó készpénzellátmányok, egyéb elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
 - eb) pénztári keretet meghaladó készpénzes bankszámlára történő befizetések.
 - f) egyéb kiadások:
 - fa) különféle díjak és támogatások.

4. Záró rendelkezések

9. § (1) Ez a rendelet 2019. január 1-én lép hatályba.

Michl József
polgármester

dr. Kórosi Emőke
jegyző