

**Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
3/2012.(II.16.) önkormányzati rendelete**

**Tata Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről**

Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete 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, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f./ pontjában kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében 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 önállóan működő, illetve önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. § (1)** A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének

a) Költségvetési bevételét:	7 398 252 E Ft-tal
aa) Önkormányzat	6 405 512 E Ft
ab) Önkormányzati Hivatal	28 740 E Ft
ac) Közterület Felügyelet	3 000 E Ft
ad) Intézmények Gazdasági Hivatala és a hozzá tartozó költségvetési szervek	199 550 E Ft
ae) Árpád-házi Szent Erzsébet Szakkórház és Rendelőintézet	761 450 E Ft
b) Finanszírozási bevételét:	1 445 291 E Ft
<b>Összes bevételét: (költségvetési bevétel + finanszírozási bevétel)</b>	<b>8 843 543 E Ft</b>

állapítja meg a rendelet 1., 2. és 3. mellékletei szerinti bontásban.

c) Összes bevételből:	
ca) Működési bevételét	4 222 706 E Ft
cb) Felhalmozási célú bevételét	4 620 837 E Ft

állapítja meg a rendelet 1., 2. és 3. mellékletei szerinti bontásban.

---

A rendelet megalkotásának napja: 2012. február 15.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének

a) <b>Összes kiadását:</b>	<b>8 843 543</b>	<b>E Ft</b>
aa) Önkormányzat	5 896 985	E Ft
ab) Önkormányzati Hivatal	603 639	E Ft
ac) Közterület Felügyelet	16 864	E Ft
ad) Intézmények Gazdasági Hivatala és a hozzá tartozó költségvetési szervek	1 564 605	E Ft
ae) Árpád-házi Szent Erzsébet Szakkórház és Rendelőintézet	761 450	E Ft
b) összes kiadásból:		
ba) működési célú kiadások összegét	4 222 706	E Ft
bb) felhalmozási célú kiadások összegét	4 620 837	E Ft
<b>állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. mellékletei szerinti bontásban</b>		
c) Összes kiadásból		
ca) a költségvetési kiadást	8 709 528	E Ft
cb) a finanszírozás kiadást	134 015	E Ft
állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. mellékletei szerinti bontásban		

**E  
F  
t-  
b  
a  
n**

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének a főösszegeiben belül:

a) személyi juttatások	1 689 559	E Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	459 656	E Ft
c) dologi és egyéb folyó kiadások	1 503 086	E Ft
d) egyéb működési kiadások	557 740	E Ft
da) támogatás értékű működési kiadások és működési célú pénzeszközátadás	346 470	E Ft
db) önkormányzat által folyósított társadalom – és szociálpolitikai juttatások	201 850	E Ft
dc) ellátottak pénzbeli juttatása	9 420	E Ft
e) beruházási kiadások	1 540 001	E Ft
f) felújítási kiadások	32 851	E Ft
g) támogatás értékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszközátadások	42 352	E Ft
h) működési tartalék	149 000	E Ft
ha) általános tartalék	13 000	E Ft
hb) céltartalék	136 000	E Ft
i) felhalmozási tartalék	2 702 091	E Ft
j) garancia- és kezességvállalás	27 692	E Ft
k) támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	5 500	E Ft
ka) lakáscélra	3 000	E Ft
kb) egyéb kölcsön	2 500	E Ft
l) a felügyelet alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított intézmény finanszírozás összesen	1 953 818	E Ft
összegét állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. melléklete		

szerinti bontásban.

- (4) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek, valamint a (2) és (3) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadások különbözetéből származó hiányt 1 311 276 E Ft-ban állapítja meg. A hiány fedezetének finanszírozására belső finanszírozásként a pénzmaradványt, külső finanszírozásként kötvény kibocsátást, illetve hitelfelvételt jelöl meg.

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

A bevételek költségvetési szervek és önkormányzati feladatok közötti megoszlását a 3., 5., 6. mellékletekben részletezték és az önkormányzat és az önkormányzati hivatal támogatás értékű bevételeit 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. és 2. mellékletek tartalmazzák.

A kiadásokon belül:

- a) kiemelt előirányzatonkénti, költségvetési szervek szerinti megoszlást a 4. és 6. mellékletek tartalmazzák,
- b) az Önkormányzat, az Önkormányzati Hivatal és a Közterület – Felügyelet kiadásait feladatonként az 5. melléklet, a támogatások, pénzeszközátadások működési és felhalmozási célú részletezését a 9. és 10. mellékletek tartalmazzák,
- 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 Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 17. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület,
- f) az önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulások és átengedett SZJA jogcímei és összegei 16. melléklet.
- g) kötvénykibocsátásból rendelkezésre álló fejlesztési forrás felhasználási tervének kimutatása: 18. melléklet.
- h) az adósságot keletkeztető ügyleteket és azok fedezetére felhasználható saját bevételeket a 13. melléklet tartalmazza.

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

- (4)a) A pénzmaradvány igénybevétele működés- és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 14. melléklet tartalmazza.

- b) A hitel igénybevétele felhasználási célonkénti részletezését a 15. melléklet tartalmazza.

- (5) A Képviselő-testület a 15. mellékletben felsorolt feladatok külső finanszírozására bemutatott hitel, illetve kötvénykibocsátásból eredő 1 054 863 E Ft összegre a finanszírozás rendelkezésre nem állásig kötelezettségvállalást nem tehet, illetve a tartalékot nem oldhatja fel.

A tartalékolt feladatokra kötelezettség akkor vállalható, ha a Képviselő-testület a tartalékolt felhalmozást felszabadítja. A tartalékolt feladatokat a költségvetési rendeletből törölni kell, ha a Képviselő-testület a költségvetési év végéig a tartalékot nem szabadítja fel.

- (6) Költségvetési előirányzat csak akkor módosítható, ha az erre vonatkozó indítványban megjelölésre kerül az az előirányzat, melyből a fedezet biztosítható vagy átcsoportosítható. A működési és felhalmozási tartalék a (5) bekezdésen kívül a következő célokra használható fel:

- a) a költségvetésben nem tervezett, halaszthatatlan kiadásra
- b) strukturális átalakításra
- c) előirányzott, de elmaradt bevétel pótlására.

(7) A 7. számú mellékletben felsorolt Európai Unió pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztési célú beruházások csak:

- a) a felhalmozási és tőke jellegű bevételek pénzügyi teljesülésének előzetes ismeretében,
- b) a külső forrás teljes körű pénzügyi kiadásainak tudatában,
- c) a fejlesztési projektek működtetésének több éves pénzügyi hatásainak előzetes bemutatásával külön testületi döntéssel kezdhethők meg.

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

- a) 13 000 E Ft általános tartalékot,
- b) 136 000 E Ft összegű működési céltartalékot képez,
- c) 2 702 091 E Ft összegű felhalmozási tartalék előirányzatot állapít meg.

(2) Az általános tartalék felhasználásáról a Polgármester dönt. A Polgármester döntéséről a Képviselő-testületet utólag tájékoztatni köteles.

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

### **3. A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

**5. § (1)** A Képviselő-testület az önkormányzat átmeneti likviditási gondjainak kezelésére 200 000 E Ft összegű folyószámla hitelkeret megnyitását engedélyezi az önkormányzat számlavezetőjénél.

(2) A költségvetési hiány fedezetéhez szükséges kötvénykibocsátásról vagy hitelfelvételről Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt.

(3) 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 2012. 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 annál a banknál, mely bank a legkedvezőbb ajánlatot adja.

- (2) A Humán és Ügyrendi Bizottság felhatalmazást kap az oktatási és kulturális alap, valamint az egészségvédelmi és sport alap pályázati támogatásokra elkülönített pénzeszközök pályáztatás útján való felhasználására.
- (3) A környezetvédelmi alapként elkülönített keret felhasználásáról a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság jogosult dönteni.

- 7. §** (1) Céljelleggel – nem szociális ellátásként – 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 nyilatkozik 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) Amennyiben a 30 napon túli tartozásállomány mértéke a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át meghaladja, a Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki.
- (2) A Képviselő-testület engedélyt ad a tervezett meghaladó (bevételi előirányzaton felüli) többletbevétel értékhatáron belüli felhasználásához, úgy, hogy az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többletbevételt a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-módosítás után használhatják csak fel.

Értékhatár:

- a) Tata Város Önkormányzata esetében 2 000 000 E Ft
- b) Intézmények Gazdasági Hivatala esetében 65 000 E Ft
- c) Árpád-házi Szent Erzsébet Szakkórház 225 000 E Ft

Az értékhatáron túli többletbevétellel a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerülhet előirányzat módosításra sor. A saját hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör tartós kötelezettséget nem keletkeztethet.

- (3) A Képviselő-testület, mint a költségvetési szervek felügyeleti szerve elrendeli, hogy az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a beszámolási és könyvviteli kötelezettségről szóló kormányrendelet előírásai szerint évközi (féléves) és éves beszámolóikat, egyéb adatszolgáltatásaikat felülvizsgálat céljából a jogszabályi határidő előtt 5 munkanappal a Polgármester részére küldjék meg.

Az éves beszámoló szöveges indoklásában 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 indoklására.

#### **4. Záró rendelkezések**

**9. §** Ez a rendelet 2012. február 17-én lép hatályba.

**dr. Kórosi Emőke**  
jegyző

**Michl József**  
polgármester