

**Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**27/2017(XII.21.) önkormányzati rendelete**  
**Tata Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről**  
*2019. február 28. 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. §<sup>1, 2, 3, 4</sup>**(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) Költségvetési bevételét:	7 964 296 E Ft-tal
aa) Önkormányzat	7 244 419 E Ft
ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	171 454 E Ft
ac) Intézmények Gazdasági Hivatala	548 423 E Ft

b) Finanszírozási bevételét 4 209 242 E Ft

c) Összes bevételét (költségvetési bevétel + finanszírozási bevétel) 12 173 538 E Ft  
állapítja meg a rendelet az 1., 2., 3. mellékletei szerinti bontásban.

d) Összes bevételből:

da) Működési bevételét	8 003 872 E Ft
db) Felhalmozási célú bevételét	4 169 666 E Ft

állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerint.

e) Összes bevételből:

ea) Kötelező	7 268 605 E Ft
eb) Nem kötelező	70 857 E Ft
ec) Államigazgatási	4 834 076 E Ft

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

---

1 Módosította: 8/2018.(IV.25.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2018. április 30. napjától

2 Módosította: 18/2018.(IX.26.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2018. szeptember 28. napjától.

3 Módosította: 24/2018.(XI.29.)önk.rendelet 1.§-a, az 1 – 17. mellékleteket a 2. §. Hatályos: 2018. november 30. napjától

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

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) Összes kiadását:	12 173 538 E Ft-tal
aa) Önkormányzat	9 629 415 E Ft
ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	793 232 E Ft
ac) Intézmények Gazdasági Hivatala	1 750 891 E Ft
b) Összes kiadásból:	
ba) Működési célú kiadások összegét	8 003 872 E Ft
bb) Felhalmozási célú kiadások összegét állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. mellékletei szerinti bontásban.	4 169 666 E Ft
c) Összes kiadásból:	
ca) Költségvetési kiadás	9 478 437 E Ft
cb) Finanszírozási kiadás	2 695 101 E Ft
állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerinti bontásban.	
d) Összes kiadásból:	
da) Kötelező	7 447 254 E Ft
db) Nem kötelező	398 582 E Ft
dc) Államigazgatási feladatot a rendelet 5. és 6. mellékletei szerinti bontásban állapítja meg.	4 327 702 E Ft

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

a) személyi juttatások	1 557 975 E Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	340 236 E Ft
c) dologi kiadások	2 149 019 E Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	70 333 E Ft
e) egyéb működési kiadások	1 400 370 E Ft
ea) elvonások és befizetések	18 140 E Ft
eb) előző évi elszámolásból származó kiadások	17 500 E Ft
ec) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	62 700 E Ft
ed) egyéb működési támogatások (vissza nem térítendő)	1 085 607 E Ft
ee) működési tartalék	216 423 E Ft
eea) általános tartalék	3 728 E Ft
eeb) működési tartalék	203 352 E Ft
eec) működési céltartalék	9 343 E Ft
f) beruházási kiadások	3 202 919 E Ft
g) felújítási kiadások	753 935 E Ft
h) egyéb felhalmozási kiadások	3 650 E Ft
ha) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	1 600 E Ft
hb) egyéb felhalmozási célú támogatás (vissza nem térítendő)	2 050 E Ft
i) hiteltörlesztés	107 067 E Ft
j) likvid hitel törlesztés	747 000 E Ft
k) állami támogatás megelőlegezési hitel törlesztés	43 436 E Ft
l) irányító szervi támogatás folyósítása	1 797 598 E Ft

hagyja jóvá a rendelet 4. melléklete szerinti bontásban.

**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 2017. 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 pénzmaradvány igénybevételét felhalmozási cél szerinti tagolásban a 14. melléklet tartalmazza.

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

- (6) Tata Város Önkormányzatának 2018. 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) 100 000 E Ft összegű működési tartalékot
- c) 50 000 E Ft összegű felhalmozási tartalékot

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.

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

### **3. A 2018. 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 2018. 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 előirányzatokon 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          | 1 000 000 E Ft |
| b) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal esetében | 100 000 E Ft   |
| c) Intézmények Gazdasági Hivatala esetében    | 65 000 E Ft    |

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

(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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (1) bekezdés és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § -ban foglaltaktól eltérően az illetményalapot 38 650 Ft helyett 44 000 Ft-ban állapítja meg.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) 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) foglalkoztatottnak 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)
- a) 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 2018. január 1-én lép hatályba.

(2) Hatályát veszti

- a) a humán papillomavírus elleni oltás támogatásáról szóló 1/2016. (I. 29.), a sportolók ösztöndíjáról szóló 7/2015. (III.27.) önkormányzati rendelet és
- b) a Tata Város Önkormányzata által alapított tanulmányi ösztöndíjakról és adományozásuk rendjéről szóló 8/2017.(III.30.) önkormányzati rendelet.

**Michl József**  
polgármester

**dr. Kórosi Emőke**  
jegyző