

Tata Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelete

Tata Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről

Egységes szerkezetbe foglalva.

Hatályos 2023. február 24-től

Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021. (VI. 5.) Korm. rendelet 1. §-a alapján – a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben– 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 hatásköeiről 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, Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével döntése az alábbi:

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 4}

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételeit az (1) bekezdés a) - f) pontja szerint állapítja meg Ft-ban az 1., 2., 3., 5. és 6. mellékletek szerinti bontásban.

- a) Összes bevétel (költségvetési és finanszírozási bevétel): 14 310 745 604, melyből
 - aa) Önkormányzat: 10 697 407 665
 - ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal: 942 391 571
 - ac) Intézmények Gazdasági Hivatala: 2 670 946 368
- b) Mindösszesen bevétel irányítószervi támogatással korrigáltan: 11 914 083 289
- c) Költségvetési bevétel: 8 675 717 800, melyből
 - ca) Önkormányzat: 7 769 363 024
 - cb) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal: 109 391 529
 - cc) Intézmények Gazdasági Hivatala: 796 963 247
- d) Finanszírozási bevétel: 5 635 027 804, melyből irányítószervi támogatás: 2 396 662 315
- e) Összes bevétel: 14 310 745 604, melyből
 - ea) Működési bevétel: 9 778 739 520
 - eb) Felhalmozás célú bevétel: 4 532 006 084
- f) Összes bevétel: 14 310 745 604, melyből az fa) - fc) feladathoz kapcsolódó bevétel

¹ Módosította a 6/2022. (V.25.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2022. május 26-tól.

² Módosította a 14/2022. (IX.29.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2022. szeptember 30-tól.

³ Módosította a 21/2022. (XI.30.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2022. december 1-től.

⁴ Módosította a 4/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2023. február 24-től.

- fa)* Kötelező: 6 275 104 785
- fb)* Önként vállalt: 3 688 681 406
- fc)* Államigazgatási: 4 346 959 413

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadását a (2) bekezdés a) - f) pontja szerint állapítja meg Ft-ban az 1., 2., 4., 5. és 6. mellékletek szerinti bontásban:

- a)* Összes kiadás (költségvetési és finanszírozási kiadás): 14 310 745 604, melyből
 - aa)* Önkormányzat: 10 697 407 665
 - ab)* Tatai Közös Önkormányzati Hivatal: 942 391 571
 - ac)* Intézmények Gazdasági Hivatala: 2 670 946 368
- b)* Mindösszesen kiadás irányítószervi támogatással korrigáltan: 11 914 083 289
- c)* Költségvetési kiadás: 11 234 911 143, melyből
 - ca)* Önkormányzat: 7 621 573 204
 - cb)* Tatai Közös Önkormányzati Hivatal: 942 391 571
 - cc)* Intézmények Gazdasági Hivatala: 2 670 946 368
- d)* Finanszírozási kiadás: 3 075 834 461, melyből irányítószervi támogatás: 2 396 662 315
- e)* Összes kiadás: 14 310 745 604, melyből
 - ea)* Működési kiadás: 9 778 739 520
 - eb)* Felhalmozás célú kiadás: 4 532 006 084
- f)* Összes kiadás: 14 310 745 604, melyből az *fa)* - *fc)* feladathoz kapcsolódó kiadás
 - fa)* Kötelező: 5 130 770 539
 - fb)* Önként vállalt: 4 576 941 838
 - fc)* Államigazgatási: 4 603 033 227

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a (3) bekezdés a) - m) pontja szerinti kiadásokat hagyja jóvá Ft-ban és az 1. és 4. melléklet szerinti bontásban:

- a)* személyi juttatások: 2 107 423 976
- b)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 284 211 231
- c)* dologi kiadások: 2 475 232 199
- d)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 45 851 691
- e)* egyéb működési kiadások 2 090 804 749, melyből
 - ea)* elvonásokból származó kiadások: 321 926 734
 - eb)* visszatérítendő támogatások és kölcsönök: 35 000 000
 - ec)* egyéb működési támogatások (vissza nem térítendő): 1 684 554 102
 - ed)* működési tartalék: 49 323 913
- f)* működési tartalék 49 323 913, melyből
 - fa)* általános tartalék: 15 962 294
 - fb)* veszélyhelyzeti általános tartalék: 3 244 619
 - fc)* működési tartalék: 19 617 000
 - fd)* működési céltartalék: 10 500 000
- g)* beruházási kiadások: 3 823 768 523
- h)* felújítási kiadások: 382 605 374
- i)* egyéb felhalmozási kiadások: 25 013 400
 - ia)* visszatérítendő támogatások és kölcsönök: 350 000
 - ib)* egyéb felhalmozási célú támogatás (vissza nem térítendő): 24 663 400
 - ic)* felhalmozási tartalék: 0
- j)* hiteltörlesztés: 117 247 150
- k)* éven belüli likvidhitel törlesztés: 484 487 997
- l)* állami támogatás megelőlegezési hiteltörlesztés: 77 436 999
- m)* irányítószervi támogatás folyósítása: 2 396 662 315

(4) Az (1) bekezdés a) pontjában megállapított 14 310 745 604 Ft bevételi főösszeg, valamint a (2) bekezdés a) pontjában megállapított 14 310 745 604 Ft kiadási főösszeg egyenlege nulla.

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 részletezték és az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2022. évi kapott visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatások és pénzeszköz átvételek alakulását a 11. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételek részletezését a 14. melléklet, a (2) és (3) bekezdésében meghatározott kiadások főbb felhasználási célok szerinti részletezését az 1., 2. és 4. mellékletek tartalmazzák.

A kiadásokon belül:

- a) 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 adósságot keletkeztető ügyleteket a 12. a)-c) melléklet tartalmazza.

(3) A maradvány igénybevételét működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 13. a)-b) melléklet tartalmazza.

(4) Tata Város Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjeit a 16. melléklet tartalmazza.

(5) Tata Város Önkormányzatának 2022. évi tartalékait a 15. 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.

(6) Az Önkormányzati költségvetési szervek engedélyezett létszámát a 17. melléklet tartalmazza.

4. §

(1)^{5 6 7 8}A Képviselő-testület az évközi többletigényekkel és a veszélyhelyzettel kapcsolatos kiadások, valamint elmaradt bevételek pótlására az alábbi tartalékokat képezi Ft-ban:

- a) általános tartalék: 15 962 294
- b) veszélyhelyzeti általános tartalék: 3 244 619
- c) működési tartalék: 19 617 000
- d) működési céltartalék: 10 500 000
- e) felhalmozási tartalék: 0

⁵ Módosította a 6/2022. (V.25.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2022. május 26-tól.

⁶ Módosította a 14/2022.(IX.29.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2022. szeptember 30-tól.

⁷ Módosította a 21/2022.(XI.30.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2022. december 1-től.

⁸ Módosította a 4/2023. (II.23.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2023. február 24-től.

(2) Az általános tartalék és a veszélyhelyzeti általános tartalék felhasználásáról, és ennek keretében az államháztartáson kívüli forrás átadásáról - átvételéről az alapítványi támogatások kivételével a polgármester dönt. A polgármester a döntéseiről 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 figyelembevételével - a Képviselő-testület dönt.

3. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat átmeneti likviditási gondjainak kezelésére 1 500 000 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 2022. 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.
- e)⁹ Tata Város Önkormányzatának az 5. számú mellékletben részletezett feladatokon belül a kiemelt előirányzatok közötti, valamint az 5. számú mellékletben részletezett feladatokon belül a 7-11. számú mellékletben részletezett tételek közötti előirányzat-átcsoportosításról döntsön. Az előirányzat átcsoportosítás bruttó 100 000 000 Ft egyedi értékhatárig végrehajtható. Az előirányzat-átcsoportosítást a döntést követő legközelebbi költségvetési rendeletmódosítás során kell a költségvetésen átvezetni.

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

⁹ Kiegészítette a 14/2022.(IX.29.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2022. szeptember 30-tól.

(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 többletbevételt és a kiadási előirányzatot a Képviselő-testület által jóváhagyott soron következő előirányzat-módosítással adjuk fel.

Értékhatár (adatok E Ft-ban):

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

(2) A Képviselő-testület mint a költségvetési szervek felügyeleti szerve elrendeli, hogy az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek évközi és éves beszámolóikat, egyéb adatszolgáltatásaikat 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1) bekezdés és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ban foglaltaktól eltérően az illetményalapot 38 650 Ft helyett 62 000 Ft-ban állapítja meg, 2022. január 1-től.

(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 28/2020. (X.1.) 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) alkalmi munka díjazása egyszerűsített foglalkoztatás keretében,
 - ak) vállalkozási díjak,
 - al) továbbképzési díjak,

- am)* napidíjak,
- an)* munkába járással kapcsolatos költségtérítések, saját gépkocsi használatával,
- ao)* védőszemüveg,
- ap)* munkaruha, védőruha,
- aq)* 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)* rászorultságtól függő pénzbeli szociális gyermekvédelmi ellátások,
 - cb)* természetben nyújtott 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 bankszámlára történő befizetések;
- f)* egyéb kiadások: különféle díjak és támogatások.

4. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Michl József s.k.
polgármester

dr. Horváth József s.k.
jegyző

ZÁRADÉK

A fenti rendelet kihirdetése 2022. február 24. napján megtörtént.

dr. Horváth József s.k.
jegyző