

**Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**29/2015.(XII.18.) önkormányzati rendelete**  
**Tata Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről**  
*2017. március 1. 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 önállóan működő, illetve önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §** <sup>1,2,3,4</sup> (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének

a) Költségvetési bevételét:	4 717 302 E Ft-tal
aa) Önkormányzat	4 326 625 E Ft
ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	36 309 E Ft
ac) Intézmények Gazdasági Hivatala	354 368 E Ft

b) Finanszírozási bevételét	4 418 312 E Ft
Összes bevételét (költségvetési bevétel +finanszírozási bevétel)	9 135 614 E Ft
10.158.387 E Ft	

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

c) Összes bevételből:	
ca) Működési bevételét	8 116 641 E Ft
cb) Felhalmozási célú bevételét	1 018 973 E Ft

állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerint.

d) Összes bevételből:	
da) Kötelező	4 350 732 E Ft
db) Nem kötelező	87 303 E Ft
dc) Államigazgatási	4 697 579 E Ft

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

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének

a) Összes kiadását:	9 135 614 E Ft-tal
aa) Önkormányzat	7 036 086 E Ft
ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	640 087 E Ft
ac) Intézmények Gazdasági Hivatala	1 459 441 E Ft

---

<sup>1</sup>Módosította: 12/2016. (IV.28.) ÖR 1. §-a, a 3. § (1) bekezdése pedig az 1-18 mellékleteket. Hatályos: 2016. május 1. napjától

<sup>2</sup>Módosította: 19/2016. (IX.30.) ÖR 1. §-a, a 3. § (1) bekezdése pedig az 1-18 mellékleteket. Hatályos: 2016. október 5. napjától

<sup>3</sup>Módosította: 25/2016. (XII.16.) ÖR 1. §-a, a 3. § (1) bekezdése pedig az 1-18 mellékleteket. Hatályos: 2016. december 20. napjától

<sup>4</sup>Módosította: 1/2017. (II.24.) ÖR 1. §-a, a 3. § (1) bekezdése pedig az 1-18 mellékleteket. Hatályos: 2017. március 1. napjától

b) Összes kiadásból:		
ba) Működési célú kiadások összegét	8 116 672	E Ft
bb) Felhalmozási célú kiadások összegét	1 018 942	E Ft

állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. mellékletei szerinti bontásban.

c) Összes kiadásból:		
ca) Költségvetési kiadás	4 954 022	E Ft
cb) Finanszírozási kiadás	4 181 592	E Ft

állapítja meg a rendelet 1., 2. és 4. mellékletei szerinti bontásban.

d) Összes kiadásból:		
da) Kötelező	2 889 001	E Ft
db) Nem kötelező	899 072	E Ft
dc) Államigazgatási feladatot a rendelet 5. és 6. mellékletei szerinti bontásban állapítja meg.	5 347 541	E Ft

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

a) személyi juttatások	1 158 827	E Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	330 815	E Ft
c) dologi kiadások	1 469 769	E Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	75 881	E Ft
e) egyéb működési kiadások	970 605	E Ft
ea) elvonások és befizetések	19 184	E Ft
eb) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	5 015	E Ft
ec) egyéb működési támogatások (vissza nem térítendő)	942 571	E Ft
ed) működési tartalék	3 835	E Ft
eda) általános tartalék	138	E Ft
edb) működési tartalék (ebből 3 697 E Ft felhasználása a bevétel beérkezéséhez kötött)	3 697	E Ft
edc) működési céltartalék	0	E Ft
f) beruházási kiadások	385 203	E Ft
g) felújítási kiadások	189 586	E Ft
h) egyéb felhalmozási kiadások	373 336	E Ft
ha) visszatérítendő támogatások és kölcsönök	1 200	E Ft
hb) egyéb felhalmozási célú támogatás (vissza nem térítendő)	367 820	E Ft
hc) felhalmozási tartalék	4 316	E Ft
i) hiteltörlesztés	70 817	E Ft
j) állami támogatás megelőlegezési hitel törlesztés	41 266	E Ft
k) likvid hitel törlesztés	112 898	E Ft
l) irányítószervi támogatás folyósítása	1 635 781	E Ft
m) betétlekötés céljából átvezetés fizetési számláról	1 250 000	E Ft
n) értékpapír vásárlás	1 070 830	E Ft

hagyja jóvá a rendelet 1., 2., 3. és 4. melléklete szerinti bontásban."

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 2016. 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. és 2. 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 Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 17. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület,
  - f) az önkormányzatot megillető általános működésének és ágazati feladatainak támogatási jogcímeit és összegeit a 16. melléklet,
  - g) az adósságot keletkeztető ügyleteket a 13. melléklet tartalmazza.
- (3) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatottak létszámát a 12. melléklet tartalmazza.
- (4) a) A pénzmaradvány igénybevételét működési- és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 14. melléklet tartalmazza.  
b) A hitel felhalmozási célok szerinti bontását a 15. melléklet tartalmazza.
- (5) Költségvetési előirányzat akkor módosítható, ha az erre vonatkozó indítványban megjelölésre kerül az az előirányzat, melyből a fedezet biztosítható vagy átcsoportosítható. 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) A 17. mellékletben felsorolt Európai Unió pályázatokhoz kapcsolódó fejlesztési célú beruházások csak:
- a) a felhalmozási célú 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 kezdetű meg.

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) 31 800 E Ft összegű működési céltartalékot,
  - d) 50 000 E Ft összegű felhalmozási tartalékot
  - e) 100 000 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.
- (3) A működési és a felhalmozási valamint a céltartalékok felhasználásáról, előirányzatokra történő lebontásáról - a források figyelembe vételével - a Képviselő-testület dönt.

### 3. A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat átmeneti likviditási gondjainak kezelésére 300 000 E Ft összegű folyószámla hitelkeret megnyitását engedélyezi az önkormányzat számlavezetőjénél.
- (2) A pénzügyi egyensúly folyamatos fenntartása érdekében a következőket kell alkalmazni:
- az átadott pénzeszközöket ütemezetten, a támogatási szerződésben meghatározott részletekben kell folyósítani,
  - 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
- az 5. § (1) bekezdésében megállapított keret összegéig a szükséglet felmerülésekor likvid hitel igénybevételének elrendelésére,
  - a 2016. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő – pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására,
  - pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére,
  - a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket kamatozó betétben helyezze el.
- (2) A Humán és Ügyrendi Bizottság felhatalmazást kap az oktatási és kulturális alap, valamint az egészségvédelmi, szociális és sport alap pályázati támogatásokra elkülönített pénzeszközök pályáztatás útján való felhasználására, és ennek keretében államháztartáson kívüli forrás átadására - átvételére alapítványi támogatások kivételével.
- (3) 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 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) 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) 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 használatlalt,
  - 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. §** Ez a rendelet 2016. január 1-én lép hatályba.

**dr. Kórosi Emőke**  
jegyző

**Michl József**  
polgármester