

**Tata Város Önkormányzat Képviselő-testületének
24/2019. (XII.19.) önkormányzati rendelete**

Tata Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről

*Egységes szerkezetben
Hatályos 2021.02.26-tól*

Tata Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 10. § tekintetében Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, 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, a 10. § tekintetében Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében 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 4}(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének adatok E Ft-ban

| | |
|--|------------|
| a) Összes bevételét (költségvetési és finanszírozási bevétel) | 14 281 519 |
| b) Mindösszesen bevétel-irányítószervi támogatással korrigált | 12 236 877 |
| c) Költségvetési bevételét: | 7 764 679 |
| ca) Önkormányzat | 7 109 041 |
| cb) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal | 112 326 |
| cc) Intézmények Gazdasági Hivatala | 543 312 |
| d) Finanszírozási bevételét | 6 516 840 |
| da) Finanszírozási bevételből irányító szervi támogatás | 2 044 642 |
| állapítja meg a rendelet az 1., 2., 3. mellékletei szerinti bontásban. | |
| e) Összes bevételből: | 14 281 519 |
| ea) Működési bevételét | 9 712 698 |
| eb) Felhalmozási célú bevételét | 4 568 821 |
| állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerint. | |

A rendelet megalkotásának napja: 2021. február

¹ Módosította a 17/2020.(VII.9.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2020. július 10. napjától.

² Módosította a 22/2020.(VIII.6.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2020. augusztus 10. napjától.

³ Módosította a 31/2020.(XII.2.) polgármesteri rendelet 1.§-a. Hatályos 2020. december 3. napjától.

⁴ Módosította a 2/2021.(II.25.) polgármesteri rendelet 1. §-a. Hatályos 2021. február 26. napjától.

| | |
|-----------------------|------------|
| f) Összes bevételből: | 14 281 519 |
| fa) Kötelező | 4 971 293 |
| fb) Önként vállalt | 2 531 752 |
| fc) Államigazgatási | 6 778 474 |

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

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

| | |
|---------------------------------------|------------|
| a) Összes kiadását: | 14 281 519 |
| aa) Önkormányzat | 11 372 769 |
| ab) Tatai Közös Önkormányzati Hivatal | 896 761 |
| ac) Intézmények Gazdasági Hivatala | 2 011 989 |

| | |
|---|------------|
| b) Összes kiadásból: | 14 281 519 |
| ba) Működési célú kiadások összegét | 9 712 698 |
| bb) Felhalmozási célú kiadások összegét | 4 568 821 |

állapítja meg a rendelet 2. melléklete szerinti bontásban.

| | |
|--|------------|
| c) Összes kiadásból: | 14 281 519 |
| ca) Költségvetési kiadás | 10 019 505 |
| cb) Finanszírozási kiadás | 4 262 014 |
| cba) Finanszírozási kiadásból irányítószervi támogatás | 2 044 642 |
| d) Mindösszesen kiadás - irányítószervi támogatással korrigált | 12 236 877 |

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

| | |
|----------------------|------------|
| e) Összes kiadásból: | 14 281 519 |
| ea) Kötelező | 4 069 135 |
| eb) Önként vállalt | 4 869 763 |
| ec) Államigazgatási | 5 342 621 |

feladatot a rendelet 5. és 6. mellékletei szerinti bontásban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

| | |
|---|-----------|
| a) személyi juttatások | 1 742 222 |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 309 366 |
| c) dologi kiadások | 2 157 910 |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai | 48 670 |
| e) egyéb működési kiadások | 1 430 226 |
| ea) elvonások és befizetések | 72 087 |
| eb) előző évi elszámolásból származó kiadások | 10 637 |
| ec) visszatérítendő támogatások és kölcsönök | 15 000 |
| ed) egyéb működési támogatások (vissza nem térítendő) | 1 322 627 |
| ee) működési tartalék | 9 875 |
| eea) általános tartalék | 4 615 |
| eeaa) veszélyhelyzeti általános tartalék | 5 260 |
| eeb) működési tartalék | 0 |
| f) beruházási kiadások | 3 742 777 |
| g) felújítási kiadások | 474 418 |
| h) egyéb felhalmozási kiadások | 113 916 |
| ha) visszatérítendő támogatások és kölcsönök | 1 500 |
| hb) egyéb felhalmozási célú támogatás (vissza nem térítendő) | 16 170 |
| hc) felhalmozási tartalék | 96 246 |
| hca) felhalmozási tartalék | 68 246 |

| | |
|---|-----------|
| hcb) felhalmozási céltartalék | 28 000 |
| i) hiteltörlesztés | 142 329 |
| j) likvid hitel törlesztés | 2 022 365 |
| k) állami támogatás megelőlegezési hitel törlesztés | 52 678 |
| l) irányító szervi támogatás folyósítása | 2 044 642 |

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

(4) A 2. § (1) a) pontjában megállapított 14 281 519 E Ft bevételi főösszeg, valamint a 2. § (2) a) pontjában megállapított 14 281 519 E 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 2020. 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 előirányzatokénti, 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 2020. 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)⁵ A Képviselő-testület az évközi többletigények és veszélyhelyzettel kapcsolatos kiadások, valamint elmaradt bevételek pótlására:

a) 4 615 E Ft általános tartalékot,

b) 5 260 E Ft veszélyhelyzeti általános tartalékot,

c) 0 E Ft összegű működési tartalékot,

⁵ Módosított a 2/2021.(II.25.) polgármesteri rendelet 2. §-a. Hatályos 2021. február 26. napjától.

- d) 68 246 E Ft összegű felhalmozási tartalékot,
- e) 28 000 E Ft összegű felhalmozási céltartalékot képez.

(2)⁶ Az általános tartalék és a veszélyhelyzeti 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 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. § (1)⁷ A Képviselő-testület az Önkormányzat átmeneti likviditási gondjainak kezelésére 1 500 000 E Ft összegű folyószámla hitelkeret megnyitását engedélyezi az Önkormányzat számlavezetőjénél.

(1) 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 2020. 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.

⁶ Módosított a 2/2021.(II.25.) polgármesteri rendelet 2. §-a. Hatályos 2021. február 26. napjától.

⁷ Módosította a 22/2020.(VIII.6.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2020. augusztus 10. napjától.

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:

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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (1) bekezdés és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ban foglaltaktól eltérően az illetményalapot 38 650 Ft helyett 58 000 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 használatával,
 - 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 2020. január 1-én lép hatályba.

10. §⁸

(2) A Rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Az önkormányzati képviselő, a bizottság elnöke, a bizottság elnökhelyettese, a tanácsnok, a nem önkormányzati képviselő bizottsági tag tiszteletdíjra a megbízatás keletkezésének napjától a megbízatás megszűnésének napjáig jogosult.

(2) Ha az önkormányzati képviselő, a bizottság elnöke, a bizottság elnökhelyettese, a tanácsnok, a nem önkormányzati képviselő bizottsági tag megbízatása hónap közben keletkezik, illetve szűnik meg, úgy időarányos tiszteletdíjra jogosult.”

(3) A Rendelet a következő 6. § -sal egészül ki:

„6. § A rendelet 24/2019. (XII.19.) önkormányzati rendelettel megállapított, 2020. január 1-től hatályos 1. és 2. §-át 2019. október 13-tól kell alkalmazni.”

Michl József
polgármester

dr. Kórosi Emőke
jegyző

ZÁRADÉK

A fenti rendelet kihirdetése 2019. december 19. napján megtörtént.

dr. Kórosi Emőke
jegyző

⁸ Hatályon kívül helyezte a 28/2020.(X.1.) önkormányzati rendelet 53.§ (2) bekezdés 3. pontja. Hatálytalan 2020. október 2. napjától.