

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2007 (III. 1.) sz. rendelete
az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban:Áht.) 65. §.és 71.§ - a valamint a Magyar Köztársaság 2007.évi költségvetéséről szóló 2006.évi CXXVII. törvény. alapján, a 217/1998.(XII.30.) Korm.rendelet 29.§ - ban meghatározott szerkezetben, Kerekegyháza Városi Önkormányzat 2007.évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1.§.

/1/ A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés címrendje és fő összegei

2.§

/1/ Kerekegyháza Város Önkormányzat képviselőtestülete a költségvetési címrendet 2007.évre a következők szerint határozza meg :

1. Kerekegyháza Város Önkormányzata

- | | |
|---|--------------------------------------|
| 1.1.Polgármesteri Hivatal | - önálló költségvetési szerv |
| 1.1.1.Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény | - részben önálló költségvetési szerv |
| 1.1.2.Napköziotthonos Óvoda | - részben önálló költségvetési szerv |
| 1.1.3.Humán Szolgáltató Központ | - részben önálló költségvetési szerv |
| 1.1.4.Katona József Művelődési Ház és Könyvtár | - részben önálló költségvetési szerv |

/2/ Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselőtestülete / továbbiakban : Képviselőtestület / az önkormányzat 2007.évi költségvetésének

bevételi főösszegét	1.156.348 ezer Ft - ban
kiadási főösszegét	1.246.933 ezer Ft – ban

határozza meg.

Kiadásokon belül az önkormányzat tartaléka	6.000 ezer Ft.
--	-----------------------

A költségvetési hiány finanszírozására

Működési célú hitel felvétel:	50.000. ezer Ft
Felhalmozási célú hitel felvétele	40.585 ezer Ft.

/3/ A Képviselőtestület a Polgármesteri Hivatal működési kiadási előirányzatait a következők szerint határozza meg:

Személyi Juttatások	112.513 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	33.511. ezer Ft
Dologi kiadások	124.548 ezer Ft

3.§.

/1/ A Képviselőtestület az önkormányzat 2007.évi költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszegét **1.246.933 ezer Ft** – ban határozza meg.

/2/ A Képviselőtestület által meghatározott összesített bevételeket forrásonként az 1.sz. melléklet, részletezését annak kiegészítő mellékletei tartalmazzák.

/3/ A Képviselőtestület által meghatározott összesített kiadásokat jogcímenként a 2.sz. melléklet, részletezését annak kiegészítő mellékletei tartalmazzák.

/4/ Az összesített bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási célú bontásban a 3.sz. melléklet tartalmazza.

/5/ A többéves kihatással járó feladatok teljesítésének következő éveket terhelő kiadásait éves bontásban az 4.sz. melléklet tartalmazza.

/6/ Az önkormányzat 3 éves pénzügyi tervét a 5.sz. melléklet tartalmazza.

/7/ Az önkormányzat intézményeinek létszám előirányzatait a 6.sz. melléklet tartalmazza.

/8/ Az önkormányzat 2007.évi hitelképességi vizsgálatának adatait a 7.sz.melléklet tartalmazza.

/9/ Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 8.sz.melléklet tartalmazza.

/10/ Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 9.sz.melléklet tartalmazza.

Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési és zárszámadási rendeleteiben bemutató mérlegek és kimutatások tartalmának meghatározása

4.§.

Kerekegyháza Város Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) költségvetésének előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

1. Az Önkormányzat összes bevételeit, kiadását, előirányzat felhasználási tervét,
2. az Önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott tartalommal:
 - a) az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét,
 - b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
 - c) közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.

(2) Az Önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

1. az Önkormányzat összes bevételeit, kiadását, pénzeszközének változását,
2. az Önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott tartalommal:
 - a) az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét,
 - b) az adósság állományát lejárata, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban,
 - c) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
 - d) a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.
3. A vagyonskimutatást az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 16/2001.(VI.28.)sz.rendelet VIII.fejezet 23.§.szerint

Intézményi gazdálkodás

5.§.

/1/ A Képviselőtestület a bevételek tervezett meghaladó teljesülése esetén növelheti a saját bevételi előirányzatait. A Képviselőtestület a feladat elmaradása esetén a bevételek és kiadások előirányzatait egyidejű változtatással csökkenti.

/2/ Az intézmények a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többletbevételüket a kizárólag a Képviselőtestület jóváhagyásával használhatják fel.

/3/ Az intézmények pénzmaradványukat kizárólag a Képviselőtestület jóváhagyásával használhatják fel.

/4/ Az intézmények a részükre jóváhagyott, illetve év közben módosított kiemelt előirányzataikat nem léphetik túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

/5/ Az intézmények – indokolt esetben - kérhetik a kiemelt előirányzataikon belül a részelőirányzatok közötti átcsoportosítást. Az előirányzat módosítás következő évekre szóló kötelezettség - vállalással nem járhat. Az előirányzat átcsoportosítás nem veszélyeztetheti az intézmény működő képességét, ezen belül a gáz -, villany -, vízdíjakra meghatározott előirányzatok terhére átcsoportosítani nem lehet.

/6/ A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata kizárólag a személyi juttatások előirányzat járulékköteles részével összefüggésben módosítható.

/7/ Működési célú előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben, a Pénzügyi Irodával előzetes egyeztetés után kérhető abban az esetben, ha az intézmény nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz és a csökkentésre kerülő előirányzattal kapcsolatban a jogszabályi kötelezettségeinek eleget tett.

/8/Az intézmények kizárólag a Képviselőtestület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat, abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása – az adott évben, illetve az azt követő években – költségvetési többlettámogatást igényel. Abban az esetben, ha a benyújtandó pályázat – az adott évben, illetve az azt követő években - költségvetési többlettámogatást nem okoz, akkor az intézmény a pályázatról, annak benyújtásáról egyidejűleg tájékoztatja a Pénzügyi Irodát.

/9/ Az intézmények a személyi juttatások előirányzat megtakarítása terhére jutalmat csak előzetes felülvizsgálat után fizethetnek. Felülvizsgálat a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság által a 217/1998.(XII.30.)Korm.rendelet 59.§ - ban foglaltak ellenőrzésével történik.

/10/ A költségvetési intézmények ingatlan karbantartási feladatait a Városgazdasági Kft szolgáltatásainak igénybevételével kötelesek szervezni. A Városgazdasági Kft, mint kijelölt szerv bonyolítja a központosított készlet beszerzést, melynek igénybevétele minden költségvetési szerv részére kötelező.

/11/ Az intézményi gazdálkodás során jelentkező feladat – elmaradást a létszámgazdálkodásban is kísérje megfelelő változás.

A 2007. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6.§.

/1/ A Képviselőtestület az egységes költségvetést / bevételek beszédését, kiadások teljesítését / a költségvetési törvény, az államháztartási törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló, módosított 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet, valamint e rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre az önállóan gazdálkodó polgármesteri hivatal és a hozzá csatolt részben önállóan gazdálkodó intézményei útján.

/2/ A hatékonyabb gazdálkodás érdekében az Önkormányzat intézményeinek finanszírozása „Kiskincstári” finanszírozási rendszerben történik. A „Kiskincstári” rendszerbe a következő intézmények tartoznak:

- Polgármesteri Hivatal
- Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
- Napköziotthonos Óvoda
- Katona József Művelődési Ház és Könyvtár
- Humán Szolgáltató Központ

/3/ A „Kiskincstári” működés elvei „Megállapodásban” rögzítettek, amelyet a Képviselőtestület hagyott jóvá. A költségvetési rendelet jóváhagyását követően 15 munkanapon belül az intézményi finanszírozási ütemtervet el kell készíteni.

/4/ Központi intézkedés illetve az intézmény által kezdeményezett előirányzat átcsoportosítások miatt a Képviselőtestület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31 – i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

/5/ Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja. A Képviselőtestület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31 – i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

/6/ Az idegenforgalmi céltartalék felhasználásáról a polgármester rendelkezik és annak végrehajtásáról a Képviselőtestületet tájékoztatja.

/7/ A Képviselőtestület a pályázati céltartalék feletti rendelkezési jogot a Polgármesterre átruházza.

/8/ Az általános tartalék felhasználásáról csak a Képviselőtestület dönthet. Igénybe vételére csak a döntések függvényében kerülhet sor.

/9/ A gazdasági, pénzügyi sükséghelyzet és kormányzati megszorítások következtében, átmeneti intézkedésként az intézmények megállapított működési előirányzatiból 10 % zárolásra kerül. A visszatartás az egyes intézmények átvilágításának eredményének függvényében kerül felhasználásra (akár visszamenőlegesen is) illetve teljes elvonásra.

/10/ A 2/4.sz.és 2/6.sz.mellékletekben meghatározott szervezetek a részükre juttatott támogatási összegek felhasználásáról tárgyév július 31 – ig illetve tárgyévet követő január 15 – ig kötelesek beszámolni. Amennyiben valamelyik támogatott szervezet a számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, e kötelezettség teljesítéséig a további támogatás folyósítását fel kell függeszteni.

Az Áht.15/A.§ - ának megfelelően a 200.00 Ft feletti támogatási előirányzatok adatairól 2007.április 15 – ig biztosítani kell a közzétételt a Polgármesteri Hírlevél elnevezésű helyi kiadványban.

/11/ A hitel felvételéről – módjáról, összegéről - csak a Képviselőtestület dönthet.

/12/ A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek hozambevétel elérése érdekében történő befektetésére a vonatkozó jogszabályi keretek között a lehető legkedvezőbb és legbiztonságosabb megtakarítási forma kiválasztásával.

Gazdasági program tárgyévi célkitűzései

7.§.

A Képviselőtestület a tárgyévi fejlesztési célkitűzéseit az alábbi sorrendben hagyja jóvá:

1. Iskola felújítás
2. Óvoda beruházás
3. Úthálózat helyreállítás

Vegyes és záró rendelkezések

8.§.

/1/ A költségvetés teljesítéséről a 249/2000.(XII.24.) Korm.rendelet 11.§. (1), (2) – ben alapján, az Áht.18.§.és 82.§ - nak megfelelően a polgármester tájékoztatja a képviselőtestületet.

/2/ Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2007. január 1 – től kell alkalmazni.

/4/ A kihirdetésről a jegyző gondoskodik.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Dr. Kovács Huba sk.
aljegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2007. március 1-én kihirdetésre került.

Kerekegyháza, 2007. szeptember 27.

Dr. Kovács Huba
aljegyző

**Kerekegyháza Város Önkormányzat intézményeinek
létszám előirányzata 2007. évben**

Fő

Intézmény	Engedélyezett létszám keret	Éves átlagos statisztikai állományi létszám	Tényleges nyitólétszám	Munkajogi nyitólétszám
Kiegészítő mezőgazdasági ellátás	1,00	1,00	1,00	1,00
Polgármesteri Hivatal	33,00	33,00	33,00	41,00
Közmunka	12,00	12,00	12,00	12,00
Köztisztaság	3,00	3,00	3,00	3,00
Könyvtár	1,50	1,50	1,50	1,50
Háziorvosi szolgálat	0,00	0,00	0,00	0,00
Labor	2,00	2,00	2,00	2,00
Kiegészítő alapellátás	1,00	1,00	1,00	1,00
Védőnői szolgálat	3,00	2,00	2,00	4,00
Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	75,50	75,50	75,50	79,50
Napköziotthonos Óvoda	29,00	29,00	29,00	29,00
Humán Szolgáltató Intézmény	19,00	19,00	19,00	19,00
Katona József Művelődési Ház	3,00	3,00	3,00	4,00
Tanyagondnok	2,00	2,00	2,00	2,00
Összesen	185,00	184,00	184,00	199,00

Záradék:

Ezen rendelet 2007. március 1-én kihirdetésre került.

Kerekegyháza, 2007. szeptember 27.

Dr. Kovács Huba
aljegyző

