

## KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

7/2007. (II.28.)

önkormányzati rendelete

a 2007. évi költségvetésről

Kisújszállás Város Önkormányzati Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvény alapján (továbbiakban: költségvetési törvény) - az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

### 1.§

#### Bevételek forrásonként

/1/ a./ Az önkormányzat a kiadások fedezetéül szolgáló bevételek összességét **5.022.342.000 Ft**-ban állapítja meg, mely **4.389.037.000 Ft** saját bevételből és a központi költségvetésből származó forrásból, **406.585.000 Ft** működési hitelből és kiegészítő támogatásból, valamint **226.720.000 Ft** fejlesztési hitelből áll.

b./Az önkormányzat a feladatok ellátásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához és az intézményi kiskincstári finanszírozás zavartalan lebonyolításához **224.000.000 Ft** folyószámlahitel rendelkezésre állását engedélyezi.

c./ Az önkormányzat tudomásul veszi, hogy a bevételi főösszeg az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott összeg véglegesítése után és a nem tervezett többletbevételekkel változhat.

d./ Az önkormányzat a **20.500.000 Ft** magánszemélyek kommunális adója adóbevételt felhalmozási feladatokra hagyja jóvá.

/2/ Az /1/ bekezdés szerinti főösszeg bevételi forrásonkénti és kiadási megoszlását az **R/1.** számú melléklet, a források közül a normatív és SZJA támogatások összegét az **R/1/a.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ Az önkormányzat költségvetése címekre, alcímekre és kiemelt előirányzatokra tagozódik. Címet alkotnak a szabályozási szempontból összetartozó előirányzatok, illetve intézmények. A költségvetési rendeletben szereplő címek címrendet képeznek, melyet az **R/13.** számú melléklet tartalmaz.

### 2.§

#### Az intézmények bevételei és kiadásai címenként és alcímenként

/1/ Az önkormányzat az **intézmények** bevételi és kiadási **főösszegét 1.642.838.000 Ft**-ban állapítja meg.

Az önkormányzat az intézmények 2007. évi bevételei és kiadásai címenkénti és alcímenkénti – ezen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, az egyéb működési célú támogatások, kiadások és a kamatfizetések előirányzatait, a felhalmozási kiadások - megoszlását az **R/2.** számú melléklet szerint állapítja meg.

a.) A 2007/2008-es tanévben a két általános iskola költségvetésében **két-két első osztály** indítása szerepel.

b.) **A szakmai és informatikai fejlesztési feladatokra** (a költségvetési törvény 5. sz. mellékletének 18. pontja alapján) központosított előirányzatból igénybe vehető támogatásról és a taneszközfejlesztésre a 319/2003. sz. (XII. 18.) önkormányzati határozat 5/d pontja alapján biztosított 3.000.000 Ft-os önkormányzati keret felhasználásáról – az önkormányzat a költségvetési törvény hivatkozott szakaszában jelzett oktatási és kulturális miniszteri rendelet megjelenését követő testületi ülésén dönt. Az összeget az önkormányzat költségvetésén belül a felhalmozási céltartalék, az **R/6/a.** számú melléklet tartalmazza

c.) A költségvetési törvény 3. sz. melléklete Kiegészítő szabályok 10. p) pontja, valamint a közoktatás minőségbiztosításáról és minőségfejlesztéséről szóló 3/2002. (II. 15.) OM rendelet 10-14/F §-ban meghatározott eljárást 2007. március 31-ig kezdeményezi az **Alapfokú Művészetoktatási Intézmény szakmai minősítését.** Erre a célra 320.000 Ft-ot az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetésében dologi előirányzatként biztosít. Emellett az önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 5. melléklete 23. pontjában szereplő „Az alapfokú művészetoktatás támogatása” c. keretre a 2007. március 15-ig megjelenő oktatási és kulturális miniszteri rendelet szerint.

d.) Az önkormányzat a közoktatási törvényben meghatározott minőségbiztosítási mérési, értékelési, ellenőrzési feladatokhoz, valamint az ellenőrzési tervében és közoktatási minőségirányítási programjában szereplő **közoktatási témájú ellenőrzéseinek** forrása a pedagógiai szakmai szolgáltatások támogatására biztosított állami normatív támogatás, és a költségvetési törvény 5. melléklete 18/b pontjában szereplő, „Minőségbiztosítás mérés, értékelés, ellenőrzés támogatása” c. keret. Ez utóbbira pályázatot nyújt be a 2007. március 15-ig megjelenő oktatási és kulturális miniszteri rendelet szerint. A pedagógiai szakmai szolgáltatások előirányzatát az önkormányzat az R/3. sz. melléklet, Polgármesteri Hivatal, 8. cím, 3. alcím, 15. szám alatt tervezi.

e.) A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 118. §-ának (10) bekezdése szerinti **kiemelt munkavégzésért megállapítható keresetkiegészítés** összegének növelése érdekében az önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 5. melléklete 18. c) pontjában szereplő „Teljesítmény motivációs pályázati alapra”, a 2007. március 15-ig megjelenő oktatási és kulturális miniszteri rendelet szerint.

f.) **A integrációs felkészítés** feladatai ellátásához szükséges fedezetet a két általános iskola költségvetése tartalmazza. A finanszírozás a következőképpen történik: a heti óraszám megállapítása: a 2006/2007-es tanévben a felkészítésben résztvevő tanulók száma x 0,4 óra, a 2007/2008-as tanévben a felkészítésben résztvevő tanulók száma x 0,25 óra; dologi költségek: az integrációs felkészítésben résztvevő tanulók éves normatív létszáma után 10.000 Ft/fő. A források kiegészítésére az önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 5. melléklete 16. pontjában szereplő „Esélyegyenlőséget, felzárkózást segítő támogatások” c. keretre, a 2007. március 15-ig megjelenő oktatási és kulturális miniszteri rendelet szerint.

g.) Az önkormányzat a 2007/2008-as tanévben indítható gyermek-, tanuló-, napközis és kollégiumi csoportok számáról e költségvetési rendeletében hozott döntéseit az intézményi beiratásokat követően, a 2007. májusi soros ülésén felülvizsgálja.

gy.) A Pedagógiai Szakszolgálat működési költségeit a Kossuth Lajos Általános Iskola Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon (továbbiakban: Kossuth Lajos Általános Iskola PSZD) költségvetése tartalmazza. A **17.261.000 Ft-os** működési költség forrásai:

- **5.575.000 Ft** a Karcagi Többcélú Kistérségi Együttműködési Társulás támogatása,
- **5.159.000 Ft** a pedagógus álláshelyekre igénybe vett állami normatív támogatás,
- **4.665.000 Ft** a kisújszállási sajátos nevelési igényű gyermekek/tanulók ellátására igénybe vett állami normatív támogatás,
- **1.862.000 Ft** Kenderes várostól a pedagógiai szakszolgálat működéséhez átvett pénzösszeg.

**h.)** A logopédiai szakszolgálat működési költségeinek kiegészítése érdekében az önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 5. számú mellékletének 20. pontjában szereplő „Egyes pedagógiai szakszolgáltatások támogatása” című keretre az oktatási és kulturális miniszter által 2007. március 15-ig kiadott rendelet szerint.

**i.)** Az Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola költségvetésében a 2007/2008-as tanévben 20 tanulócsoporthoz tartozó tanulócsoportok szerepelnek, melyből 5 az induló tanulócsoportok száma. Ezek közül a 10. E. (esti) és a 10. F. (felnőtt nappali) osztály csak osztályonként az átlag létszám feletti, a maximális létszámhoz közeli létszám esetén indítható. A 10.E. osztály indítására tervezett összeg 486.605 Ft (24 óra/hét x 8 héttel x átlag óradíjjal x 1,32), a 10. F osztály indítására tervezett összeg 871.834.Ft (43 óra/hét x 8 héttel x átlag óradíjjal x 1,32). Amennyiben ezen tanulócsoportok nem indíthatók, úgy a fenti összegekkel – legkésőbb a 2007. évi költségvetés háromnegyed éves teljesítéséről szóló beszámolóval egyidejűleg - az intézményi költségvetést csökkenteni kell.

**j.)** Kisújszállás Város Önkormányzatának oktatási intézményeiben és a Polgármesteri Hivatalban jelenleg három Európai Unió által a Humán erőforrás-fejlesztési Operatív Program (HEFOP) keretében finanszírozott pályázat van folyamatában.

**HEFOP/2004/3.1.2:** A Térségi Iskola- és Óvodafejlesztő Központ (továbbiakban: TIOK) működésének költségeit az intézményi költségvetések tartalmazzák. (Móricz Zsigmond Gimnázium, Közgazdasági Szakközépiskola és Kollégium, Arany János Általános Iskola ). A Polgármesteri Hivatal költségvetésében, az R/3. számú melléklet, 8 cím, 3 alcím, 21 szám (TIOK pályázat) tartalmazza.

**HEFOP/2005/3.1.3:** Felkészítés a kompetenciaalapú oktatásra a Kisújszállási Városi Óvodai Intézmény önálló pályázata, melynek működési költségeit az intézmény költségvetése tartalmazza..

**HEFOP/2005/2.1.6:** A sajátos nevelési igényű gyermekek együttnevelése Kisújszállás oktatási intézményeiben a Városi Óvodai Intézmény, az Arany János Általános Iskola, a Kossuth Lajos Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat, a Művelődési és Ifjúsági Központ valamint a Kádas György Általános Iskola és Speciális Szakiskola által alakított konzorcium megvalósításában. , melynek működési költségeit az intézmények költségvetései tartalmazzák.

A pályázati támogatással megvalósuló projektek kiadási előirányzata azonos az e célra kapott bevételekkel.

**k.)** A 2007/2008-es tanévben a költségvetési törvény szerint állami támogatás csak az ingyenes tankönyvellátásban részesítendő tanulók számára jár. Az ingyenes tankönyv biztosításának fedezetét a Polgármesteri Hivatal 8 cím 5 alcím 6 szám dologi előirányzata tartalmazza. Az intézmények tényleges igénye alapján kerül az előirányzat módosításra a következők figyelembe vételével. Az ingyenes tankönyvre biztosított központi normatíva, valamint a normatíva felüli intézményi igény 50 %-a biztosítható önkormányzati költségvetésből, a további normatíva felüli 50 %-ot az intézmény a saját költségvetéséből, a dologi előirányzat terhére köteles biztosítani.

**l.)** Az önkormányzat közoktatási intézményeinek közoktatási mutatószámait (a gyermek- és tanulólétszámot, csoportok, osztályok számát, a heti óraszámot) az **R/2/a.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az oktatási és szociális intézmények részére biztosított, normatív módon elosztott, **kötött felhasználású támogatások** - szakmai és informatikai fejlesztési feladatok kivételével - (pedagógus

szakvizsga és továbbképzés; pedagógiai szakszolgálat, szociális továbbképzés és szakvizsga) bevételi és kiadási előirányzatát az **R/2.** számú melléklet adataiból kiemelve intézményenként részletezve a **R/2/b.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ A Költségvetési Szolgáltató Iroda **137.768.000** Ft önkormányzati támogatás előirányzata tartalmazza a kedvezményes gyermekétkeztetés miatti önkormányzati hozzájárulást **29.137.000** Ft összegben. A kedvezményezést dokumentálni kell.

/4/ Az intézmények a többletbevételekről év közben minden esetben azonnal tájékoztatják a jegyzőt. A polgármester - a jegyző előkészítésében – a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot és a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület a költségvetési rendeletét időközönként, illetve legkésőbb az intézmény számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervezethez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig december 31-i hatállyal módosítja.

/5/ A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott normatív támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, amelyből egyértelműen megállapítható a tényleges feladatmutató teljesülése.

/6/ Ha az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen illetőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mértéket a képviselő-testület zárolja és a pénzmaradvány elszámolás során azt elvonja.

/7/ A **Cigány Kisebbségi Önkormányzat** bevételi és kiadási előirányzatainak **főösszege 5.386.000** Ft. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat döntésének megfelelően, változatlan formában **R/2/c.** számú melléklet tartalmazza.

/8/ A Társulások bevételi és kiadási előirányzatainak **főösszege 410.838.000** Ft, melyet - a Társulások döntéseinek megfelelően, változatlan formában – az **R/2/d.** számú melléklet tartalmaz.

### 3. §

#### A Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai alcímenként és feladatonként

/1/ Az önkormányzat a **Polgármesteri Hivatal** 2007. évi kiadási főösszegét **833.032.000** Ft-ban állapítja meg.

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2007. évi kiadásai címenként és alcímenkénti - ezen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, pénzeszköz átadások, támogatás értékű kiadások, társadalom- és szociálpolitikai juttatások és felhalmozási kiadások - megoszlását az **R/3.** számú melléklet szerint állapítja meg.

/2/ A képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadások, egyéb szervek támogatása főösszegét **11.870.000** Ft-ban állapítja meg.

A támogatott szervek szerinti részletezést az **R/3/a.** számú melléklet tartalmazza.

A képviselő-testület az e mellékletben:

- a.) a 9 cím 2 alcím 1. szám alatt helyi, székházzal rendelkező civil szervek pályázati kerete üzemeltetési költségre tervezett 300.000 Ft pályázati keret odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- b.) a 9 cím 3 alcím 2. szám alatt a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázathoz csatlakozás támogatására tervezett 500.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- c.) a 9 cím 4 alcím 1. szám alatt meghatározott nyári tábork támogatására tervezett 650.000 Ft odaítélésnek hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra,

d.) a 9 cím 5 alcím 1.szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatására tervezett 650.000 Ft odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságára,

e.) a 9. cím 6 alcím 1. szám alatt meghatározott helyi kiadványok támogatására tervezett 210.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

A támogatásból alapítvány részére, átruházott hatáskörben forrás nem biztosítható.

A bizottságok a támogatás odaítélésekor határozzák meg a támogatás célját és felhasználásának határidejét. Nem nyújtható támogatás azon szervek részére, akik a 2006. évi támogatás összegének felhasználásával a megállapodás szerint, illetve legkésőbb **2007. március 29-ig** nem számoltak el. A bizottságok kötelesek a képviselő-testületet a támogatásokról a támogatást követő önkormányzati ülésen tájékoztatni.

/3/ A 8 cím 3 alcím 17 szám alatti **21.500.000 Ft** sport célok és feladatok előirányzat tartalmazza a sportalap összegét, mely a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 57/2005. (XII.2.) önkormányzati rendelet alapján - a következő előirányzatokat tartalmazza:

- Sportingatlan alap 9.100.000Ft
- Működési alap 10.100.000Ft
- Támogatási alap 1.900.000 Ft
- Tartalékalap 400.000 Ft

A sportalap részletes felosztását az **R/3/b.** melléklet tartalmazza.

/4/ A /3/ és /4/ bekezdésben meghatározott támogatás esetén a támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára a képviselő-testület számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem céljellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet.

A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész- és véghatáridejét. A sportszervezetek számára ingatlan karbantartásra nyújtott céljellegű támogatás ütemezésénél figyelembe kell venni, hogy a támogatás utólag - az elvégzett ingatlan karbantartási munkavégzésről kiállított számla bemutatását követően - nyújtható.

A támogatott szervezet, illetve magánszemély a 9 cím 4 alcím 1 szám alatt meghatározott nyári táborok támogatás felhasználásáról és a 9 cím 5 alcím 1 szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatás felhasználásáról a támogatási döntésben meghatározott határidőig, az egyéb szervek a támogatási szerződésben, de legkésőbb 2007. december 31-ig kötelesek a végszámadási kötelezettségüknek eleget tenni.

/5/ A 8 cím 3 alcím 7 szám alatti városi ünnepek, testvérvárosi kapcsolatok előirányzata tartalmazza a szüreti rendezvények 115.000 Ft támogatási előirányzatát. Az előirányzatra kiírt pályázat elbírálásának hatáskörét a képviselő-testület a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

#### 4. §

##### Hiteltörlesztések és kamatok

/1/ Az önkormányzat költségvetését **222.360.000 Ft** hiteltörlesztés és kamat terheli, melynek részletezését az **R/4.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az önkormányzat a magánszemélyek kommunális adójának bevételét a fejlesztési hitelek és kamatai törlesztésére hagyja jóvá:

/3/ A II/a., II/b., III/a. szennyvízöblözetben a szennyvízcsatorna-hálózat megvalósításához és a szennyvíztisztítótelep rekonstrukcióhoz szükséges saját erő biztosítása érdekében, a 295/2006 (X.26.) számú önkormányzati határozat alapján, az Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési hitel refinanszírozási konstrukcióban, a CIB Bank Zrt-vel megkötött, szerződés szerinti 338.000.000 HUF összegű hitel, illetve annak visszafizetése – hosszú távon, teljes egészében - leköti az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit és ezáltal akadályozza a további uniós pályázatokhoz és az egyéb városfejlesztést szolgáló beruházásokhoz, felújításokhoz szükséges saját forrás biztosításának lehetőségét.

/4/ A képviselő-testület a forrás felszabadítása érdekében megvizsgálja a /3/ bekezdésben szereplő hitel más forrásból történő biztosításának lehetőségét.

## 5. §

### Az önkormányzati felhalmozási (beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások) feladatok

/1/ Az önkormányzati folyamatban lévő, áthúzódó beruházások, felújítási feladatok előirányzatainak főösszege **1.006.461.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/a.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ 2007. évben **új induló beruházások és feújítási feladatok** előirányzatának főösszege **575.456.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/b.** számú melléklet tartalmazza.  
Az önerő kiváltására kiírt pályázati lehetőség esetén, a saját erő csökkentése érdekében támogatási igényt nyújt be az önkormányzat.

/3/ Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatának főösszege **15.273.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/c. számú** melléklet tartalmazza.

/4/ A **felhalmozási célú pénzeszköz átadások és kölcsönök** előirányzatának főösszege **288.218.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/d.** számú melléklet tartalmazza.

A támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára az önkormányzat számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem céljellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet.

A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész- és véghatáridejét.

/5/

a.) Az intézményi felhalmozási kiadások előirányzatának összege 13.087.000 Ft., melyet az R/2. számú melléklet 2-5 cím 10 szám tartalmaz. Az intézményi felhalmozási kiadások előirányzatának összege tartalmazza a 305/2006. (XI.30.) számú önkormányzati határozat alapján 3 cím 8 szám Költségvetési Szolgáltató Iroda bölcsődei étkezőhelyiség és konyhai dolgozók szociális helyiségeinek kialakítására fordítható 500.000. Ft összeget

b.) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadások előirányzatának összege **2.100.000 Ft**, melyet az R/3. számú melléklet tartalmaz.

/6/ Felhalmozási feladatok csak a források (felhalmozási bevételek) teljes megléte esetén indíthatók, a források biztosításig kötelezettségek nem vállalhatók.

/7/ Az előző bekezdésekben foglaltakon túl beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási feladatokat az intézmények - előzetes bejelentési kötelezettség mellett - csak realizált saját felhalmozási célú forrásaik terhére valósíthatnak meg.

E feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem fejlesztési, sem felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

Működtetéshez szükséges támogatási igény esetén a fejlesztés, illetve felújítás megvalósítása előtt a képviselő-testület hozzájárulását kell kérni.

/8/ A képviselő-testület elrendeli, hogy mindazok a feladatok, amelyek 2007-ben, vagy az azt követő években akár eseti, akár további kötelezettséget jelentenek, a források egyértelmű biztosításáig nem indíthatók.

A forrás meglétét a Pénzügyi Gazdálkodási Bizottság vizsgálja, minősíti és igazolja. Ezen igazolás - a nem tervezett feladatoknál - feltétele a képviselő-testület elé terjesztésnek.

/9/ A képviselő-testület által benyújtott pályázatok önerő részének felhasználásáról a képviselő-testület a pályázat elbírálását követően dönt.

## 6. §

### Céltartalék

Az önkormányzat 2007. évben **5.210.000 Ft** felhalmozási céltartalékot képez, melynek részletezését az **R/6/a.** számú melléklet tartalmazza és **400.000 Ft** működési céltartalékot képez, melynek részletezését az **R/6/b.** számú melléklet tartalmazza.

## 7. §

### Általános tartalék

Az önkormányzat 2007. évben **5.000.000 Ft** általános tartalékot képez.

## 8. §

### Előirányzatok közötti átcsoportosítás

A képviselő-testület az előirányzatok közötti **átcsoportosítás jogát** - az önkormányzati feladatok ellátása érdekében - **feladatonkénti 2.000.000 forintig a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságra** átruházza. Az átcsoportosítás a későbbi években - a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhat.

A Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság az átcsoportosításról döntést követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

## 9. §

/1/ Az önkormányzat a **több éves elkötelezettséggel járó** feladatok előirányzatait éves bontásban az **R/7.** számú melléklet szerint fogadja el.

A későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg a képviselő-testület.

A későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

/2/ A **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** - tájékoztató jelleggel - **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de - a finanszírozási műveleteket figyelembe véve - együttesen, egyensúlyban bemutató tájékoztatót az **R/8/a.** és az **R/8/b.** számú melléklet tartalmazza.

## 10. §

**Önkormányzati létszámkeret**

/1/ Az önkormányzat az intézményi engedélyezett álláshelyek számát az **R/9/a.** számú melléklet szerint, a Polgármesteri Hivatalban engedélyezett álláshelyek számát az **R/9/b.** számú melléklet szerint állapítja meg.

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben nem növelhetik az engedélyezett létszámot, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti.

Az önkormányzati közhasznú foglalkoztatás átlag létszámát, a társulások és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat álláshely számát az **R/9/b.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az R/9/b. számú melléklet III. Önkormányzati közhasznú foglalkoztatás pénzügyi fedezetét az R/3. számú melléklet 8 cím 2 alcím 14 szám alatt tervezett közmunkaprogram, programszerű közhasznú foglalkoztatás előirányzat tartalmazza.

/3/ Az intézmények vezetői munkáltatói és bérigazgatói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelnének 2007. évre, illetve a következő évekre.

## 11. §

**Előirányzat felhasználási terv**

/1/ A képviselő-testület az előirányzat felhasználási tervet – az intézményi elemi költségvetések és az e rendeletben meghatározottak figyelembevételével – az **R/10.** számú melléklet szerint, 2007. március 31-ig állapítja meg.

/2/ HEFOP/2004/3.1.2 a TIOK előirányzat felhasználási tervét az R/10/a. számú melléklet tartalmazza.

/3/ HEFOP/2005/3.1.3 előirányzat felhasználási tervét. az R/10/b. számú melléklet tartalmazza.

/4/ HEFOP/2005/2.1.6 előirányzat felhasználási tervét. az R/10/c. számú melléklet tartalmazza.

## 12. §

**Gördülő tervezés**

Az önkormányzat a **gördülő tervezés** keretében 2008. és 2009. évre előre jelzett **bevételi és kiadási** előirányzatait az **R/11.** számú melléklet szerint állapítja meg. Az előre jelzett **működési hiány mértéke jelentős nagyságrendű, amely az önkormányzat működőképességét veszélyezteti.**

## 13. §

**Adatszolgáltatás**

/1/ a.) Az intézmények az általuk elismert tartozásállományról –nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig a képviselő-testület részére – teljes körűen és kiemelve a 25 napon túli tartozásállományt (megnevezése, keletkezésének ideje, tartozás összege, fizetési határidő) – kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni. Az adatszolgáltatást a kiskincstárhoz kell benyújtani.



b.) A 15. § /4/ bekezdés d.) pontjában meghatározott többletbevételről és kiadásról a Polgármesteri Hivatal és az intézmények analitikus nyilvántartást kötelesek vezetni, melyet az I. félévi beszámolóhoz csatolniuk kell.

/2/ A képviselő-testület utasítja a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot, hogy az /1/ bekezdés szerinti tartozásállományt, továbbá – a tárgyév I-III. hónapjáról május 15. napjáig, az I-V. hónapjáról június 15. napjáig, az I-IX. hónapjáról október 15. napjáig összeállított – időközi költségvetési jelentéseket elemezze és a képviselő-testületet tájékoztassa az intézmények tartozásállományáról, továbbá a költségvetési bevételek és kiadások év közbeni alakulásáról.

#### 14. §

##### Közbeszerzési értékhatár

A képviselő-testület a közbeszerzés értékhatárát a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvényben és a 2007. évi költségvetésről szóló 2006. évi CXXVII. törvényben meghatározottakkal azonos összegben határozza meg.

#### 15. §

##### A gazdálkodás különös szabályai

/1/ A képviselő-testület felhívja az intézmények figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető. Év közben pótelőirányzat nem önkormányzati intézmény, társadalmi és egyéb szervezet részére nem adható, egyéb nem önkormányzati feladatellátáshoz támogatás nem nyújtható.

/2/ Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal - a közmunkaprogram, közhasznú munka keretében és a vis maior támogatásból megvalósuló karbantartáson túl - egyéb karbantartásra, az életveszély, illetve a késlekedés miatti aránytalan, helyrehozhatatlan kár elhárítása kivételével július 31-ig kötelezettséget nem vállalhatnak.

/3/ A Polgármesteri Hivatalban és az intézményekben a kötelező személyi juttatásokon túl (kivéve a munkavállalók kedvezményes étkeztetését) az egyéb személyi juttatás 2007. július 31-ig az előirányzat felhasználási tervben nem tervezhető.

/4/ A költségvetési források szűkössége miatt az önkormányzat az év első hét hónapjában csak az önkormányzat működését, feladat ellátását biztosító halaszthatatlanul szükséges költségeket finanszírozza.

Az éves előirányzatról július 31-ig a következő mértékű felhasználást engedélyezi az önkormányzat:

- a./ személyi juttatás és munkaadót terhelő járulék valamennyi intézmény és a polgármesteri hivatal esetében legfeljebb 55 %,
- b./ ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú támogatások, kiadások valamennyi intézmény és a polgármesteri hivatal esetében 50 %,
- c./ dologi (ingatlankezelés előirányzat nélkül) kiadás:
  - KÖSZIR és a Szociális és Gyermekegészségügyi Alapszolgáltatási Központ élelmezési kiadásai esetén legfeljebb 58 %,
  - egyéb intézmények, a polgármesteri hivatal, továbbá a KÖSZIR és a Szociális Alapszolgáltatási Központ egyéb dologi kiadásai esetén legfeljebb 50 %,
  - egyéb szervek támogatása a programtervükhöz igazodjon és lehetőség szerint a 48 %-ot ne haladja meg,

d./ az a.) , b.) és c.) pontokban meghatározott mérték abban az esetben léphető túl, ha az előirányzat felhasználás többlet működési bevétellel fedezett és nem jár többlet önkormányzati támogatási igénnyel.

/5/ Az intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület - az előirányzat felhasználási tervhez igazodó - intézményfinanszírozási terv szerinti ütemezésben biztosítja, kincstári rendszer működtetésével.

/6/ A feladatmaradásból származó megtakarítást az intézmény nem használhatja fel, a képviselő-testület a végleges feladatmaradást követően, de legkésőbb a pénzmaradvány jóváhagyásakor dönt az intézmény költségvetési előirányzatának csökkentéséről, illetve a pénzmaradvány elvonásáról. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények a zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettséget nem vállalhatnak, kivéve a céljellegű pénzmaradványt.

/7/ A dologi megtakarításból kivéve az /6/ bekezdése szerinti megtakarítást a személyi juttatás előirányzata növelhető. Az előirányzat átcsoportosítását követően a E rendelet mellékletében meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.

/8/ Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal a benyújtott pályázatokról és azok elbírálásáról folyamatosan köteles a képviselő-testületnek tájékoztatást adni.

/9/ Az önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését az R/12. számú melléklet tartalmazza.

## 16. §

### Egyéb rendelkezések

/1/ Az önkormányzat működési célú bevételei nem fedezik a működési célú kiadásokat, ezért az önkormányzat önhibáján kívül **forráshiányos helyzetbe került**, melynek összege **406.585.000 Ft**. Az önkormányzat önállósága és működőképessége érdekében feladatainak ellátásához az önhibáján kívül hátrányos pénzügyi helyzetben lévő (forráshiányos) önkormányzatok kiegészítő támogatására igényt nyújt be.

/2/ A támogatási igény elutasítása vagy részbeni teljesítése esetén az önkormányzat a gazdálkodása során az év közben létrejött hiány finanszírozási módjaként a hitelfelvételt határozza meg. A támogatási igény elbírálásáról a képviselőtestületet tájékoztatni kell. Az önkormányzat 224.000.000.Ft hitel összegéig és a bérhitel hitelfelvétellel kapcsolatos jogát a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követően a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/3/ Az önkormányzat intézményeinél és a polgármesteri hivatalnál az illetményfizetés egységesen a munkavállaló által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 3-án – amennyiben az munkaszüneti napra esik, az azt megelőző munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

/4/ A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott munkavállalók kedvezményes étkeztetésének mértéke, a munkáltató által természetben nyújtott kedvezményes étkeztetés esetén 10.000 Ft/fő/hó, a kizárólag fogyasztásra, készéltelvásárlásra feljogosító kedvezményes utalvány esetén 5.000 Ft/fő/hó. A kedvezményes étkeztetés fedezetét a polgármesteri hivatal költségvetése tartalmazza.

/5/ Az önkormányzat intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók kedvezményes étkeztetésének mértéke, a munkáltató által természetben nyújtott kedvezményes étkeztetés esetén 10.000 Ft/fő/hó, a

kizárólag fogyasztásra, készéltvásárlásra feljogosító kedvezményes utalvány esetén 5.000 Ft/fő/hó. A kedvezményes étkeztetés fedezetének 80 %-át az intézmények költségvetése tartalmazza.

### 17. §

Az önkormányzat a Környezetvédelmi Alapba befolyt összeget a városi szennyvízcsatorna-hálózat építésére és a szennyvíztisztító telep rekonstrukciójára használja fel.

### 18. §

#### Vegyes és záró rendelkezések

/1/ A képviselő-testület - a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló - követelések leírása engedélyezésének hatáskörét a következők szerint határozza meg:

- a./ 100.000 Ft alatt intézményi hatáskör,
- b./ 100.000 és 250.000 Ft között a polgármester engedélyezi,
- c./ 250.000 és 550.000 Ft között a pénzügyi bizottság engedélyezi,
- d./ 550.000 Ft fölött a képviselő-testület engedélyezi.

Az értékhatár értelmezésénél a követelések adósonként számítandók.

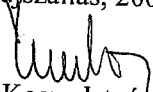
A leírt követelésekről az intézmények és a Polgármesteri Hivatal kötelesek a zárszámadással egy időben az önkormányzatot részletesen tájékoztatni.

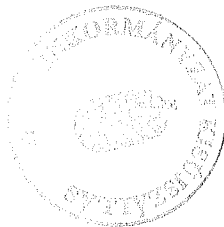
A tájékoztatás tartalmazza a leírt követelést tételenként, a leírt összeget, a hatáskör gyakorlójának megnevezését és az engedély számát.

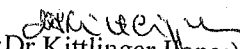
/2/ Ez a rendelet 2007. február 28. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2007. évi költségvetés végrehajtása során 2007. január 1. napjától alkalmazni kell.

/3/ E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a 2005. évi költségvetésről szóló 11/2005. (III.11.) önkormányzati rendelet, valamint a módosításáról szóló 12/2005. (IV.8.), 17/2005. (IV.15.), 20/2005. (V.13.), 21/2005. (V.27.), 27/2005. (VII.1.), 32/2005. (IX.2.), 36/2004. (IX.30.), 39/2005. (X.28.), 52/2005. (XI.16.), 58/2005. (XII.2.), 59/2005. (XII.13.), 3/2006. (II.23.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.


Kisújszállás, 2007. február 27.

  
(:Kecze István :)  
polgármester



  
(:Dr.Kittlinger Ildona:)  
címetes főjegyző

A rendelet kihirdetésre került:2007. február 28-án, a Városháza hirdetőjében.  
Kisújszállás, 2007. február 28.

  
(:Dr.Kittlinger Ildona:)  
címetes főjegyző



**1. cím**  
**Önkormányzati bevételek**  
**és kiadások 2007. évi előirányzata**

R/1.sz. mell.  
ezer Ft

szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2007. évi előirányzat
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:</b>	
1	Polgármesteri Hivatal működési bevételei, működési ÁFA bevételek	59 619
2	Intézmények működési bevételei, működési célú Áfa bevételek	182 317
3	Társulások működési bevételei, működési célú ÁFA bevételek	100
4	Polgármesteri Hivatal felhalmozási célú Áfa bevételei	14 682
6	Intézmények felhalmozási célú Áfa bevételei	0
7	Polgármesteri Hivatal működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	558
8	Intézmények működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	16 730
9	Társulások működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	0
<b>1.</b>	<b>Intézményi működési bevételek összesen (1+...+9)</b>	<b>274 006</b>
1	Magánszemélyek kommunális adója	20 500
2	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	30
3	Iparizési adó	200 000
<b>2.1</b>	<b>Helyi adók összesen (1+...+3)</b>	<b>220 530</b>
1	Pótlékok, bírságok	2 550
2	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	70 354
3	Személyi jövedelemadó jövedelemkülönbség mérséklése miatt	337 958
4	Személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része	360 287
5	Gépjárműadó	42 000
6	Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	300
7	Átengedett egyéb központi adók	0
<b>2.2</b>	<b>Átengedett központi adók (1+...+7)</b>	<b>813 449</b>
1	Környezetvédelmi , műemlékvédelmi bírság	500
2	Talajterhelési díj	140
3	Egyéb sajátos bevételek	700
<b>2.3.</b>	<b>Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (1+...+3)</b>	<b>1 340</b>
<b>2.</b>	<b>Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen (2.1+2.2+2.3)</b>	<b>1 035 319</b>
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK</b>	
1	Ingatlanok értékesítése és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	67 022
2	Földterület értékesítése	11 767
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (intézményi)	0
<b>1.</b>	<b>Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (1+...+3)</b>	<b>78 789</b>
1	Önkormányzati lakások értékesítése	500
2	Önkormányzati lakótelek, egyéb telek értékesítése	6 430
3	Privatizációból származó bevétel	0
4	Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	16 927
5	Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0
<b>2.</b>	<b>Önkormányzat sajátos felhalm. és tőkebevételei (1+...+5)</b>	<b>23 857</b>
1	Osztalék és hozambevétel	20 000
2	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei	0
<b>3.</b>	<b>Pénzügyi befektetések bevételei (1+2)</b>	<b>20 000</b>
1	Polgármesteri Hivatal felhalmozási pénzeszköz átvétele államháztart.kivülről	672 495
a	- Előző évek lakástámogatás visszatérítése miatt (lakossági)	100
b	- Adósságkezelési támogatás visszatérülése	0
c	-Útépítési hozzájárulások lakossági	1 006
d	-II/a,II/b III/a öblözet szennyvízeset.hálózat építéshez Víziközmű Társulattól	255 889
e	-Hulladékkezelési közszolgáltatás fejlesztésére EU-tól	109 000
f	-Erzsébet Gyógyvizű Strandfürdő potenciál fejlesztése ROP pályázat	8 500
g	-Központi orvosi rendelő kialakítása ROP pályázat	16 500
h	- Sportpálya öltözőépület kialakítása a Pillangó u. 4.sz. ingatlanban	2 500
i	-Városközpont revitalizációja ROP pályázati konstrukcióban	279 000
2	Intézmények felhalmozási pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	11 405
3	Társulások felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	0
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek ( 1+2+3)</b>	<b>683 900</b>

**1. cím**  
**Önkormányzati bevételek**  
**és kiadások 2007. évi előirányzata**

R/1.sz. mell.  
ezer Ft

szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2007. évi előirányzat
<b>III.</b>	<b>TÁMOGATÁSOK</b>	
1	Nonnativ hozzájárulás: lakosságszámhoz kötött	5 734
2	Normativ hozzájárulás: feladatmutatóhoz kötött	860 280
<b>1.1</b>	<b>Normatív támogatások (1+2)</b>	<b>866 014</b>
1	Helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása	640
<b>1.2</b>	<b>Központosított előirányzatok (1+2)</b>	<b>640</b>
<b>1.3</b>	<b>Kiegészítő támogatás a helyi önkormányzatok bérkiadásaihoz</b>	<b>0</b>
1	Kiegészítő támogatás az egyes közoktatási feladatok ellátásához	7 811
2	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	62 722
<b>1.4</b>	<b>Normatív, kötött felhasználású támogatások (1+2)</b>	<b>70 533</b>
1	Területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatás (TEKI)	5 803
2	Céljellegű decentralizált támogatás	0
3	Céltámogatás	0
4	Címzett támogatás	351 000
<b>1.5</b>	<b>Fejlesztési célú támogatások (1+2+3+4)</b>	<b>356 803</b>
<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok költségvetési támogatása összesen (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)</b>	<b>1 293 990</b>
<b>IV.</b>	<b>TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK</b>	
1	Polgármesteri Hivatal támogatásértékű bevétele	23 956
a	- Mezőéri szolgálat működéséhez FVM támogatás	3 600
b	- Munkaerőpiaci Alaptól (Közhasznú foglalkoztatáshoz)	1 639
d	- Óvoda- és iskolatej programra átvett pénzeszköz	4 559
e	- helyi közf.közlekedés támogatása	1 200
f	- TIOK pályázat	186
g	- Érettségi és szakmai vizsgákra átvett pe.	2 422
h	- Rendszeres gyermekvédtám.részesülők pénzbeli tám	10 350
2	Intézmények támogatásértékű bevételei	42 414
	ebből OEP-től átvett pénzeszköz működési célra	30 293
3	Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásértékű bevétele	4 091
4	Társulások támogatásértékű bevétele	15 959
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatásértékű bevételek ( 1+2+3+4)</b>	<b>86 420</b>
	<b>Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek</b>	
<b>1</b>	<b>Polgármesteri Hivatal felhalmozási célú támogatásértékű bevételei</b>	<b>458 172</b>
a	- Belterületi utak építésére a város csatormázott területein	
b	- Régiós pályázat belterületi utak kapacitást nem növelő burkolat felújítására	13 477
c	- II/a, II/b III/a öblözet szennyvízcsat.hálózat építés címzett támogatás	70 000
d	- II/a, II/b III/a öblözet szennyvízcsat.hálózat építés TRFC támogatás	70 000
e	- Pályázatok előkészítéséhez kapcsolódó különféle tervezési költségek	10 000
f	- Közterületi játszóterek EU komfort kiépítéséhez pályázati támogatás	8 000
g	- Belterületi vízrendezésre vonatkozó pályázathoz vízjogi létesítési terv készítése	23 840
h	- Rákóczi u. 10.sz.alatti ingatlan turisztikai célú átalakítása	8 595
i	- Kurucz u. CÉDE támogatás	2 139
j	- EU Önerő Alap támogatása	249 026
k	- Extrém sportpálya kialakítása Mobilitas+NSH pályázati támogatással	700
L	- "KÖZKINCS" hitelek kamatainak támogatása	2 395
<b>2</b>	<b>Intézmények támogatásértékű bevételei</b>	<b>956</b>
	ebből: Egészségbiztosítási Pénztár támogatásértékű bevétele	0
<b>3</b>	<b>Társulások támogatásértékű bevétele</b>	<b>319 155</b>
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (1+2+3)</b>	<b>778 283</b>

