

**Kenderes Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

18/2007. (VIII.29.) rendelete

az Önkormányzat 2007. évi költségvetését megállapító
3/2007. (II.23.) számú rendeletének módosítására

Kenderes Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az Államháztartás működési rendjéről szóló - módosított - 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat - a 2007. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, az önkormányzat költségvetési szerveire, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra.

2. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal,
- Vízmű,
- Általános Iskola,
- Kenderesi Szakiskola, Középiskola és Kollégium
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat

b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Óvodai Egység,
- Központi Konyha,
- Területi Gondozási Központ
- Könyvtár,
- Művelődési Ház,

(2) A címrendet az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről szóló 3/2007. (II.23.) rendelete határozza meg az 1. számú mellékletében.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2007. évi költségvetése

3.§ (1) Az önkormányzat a 2007. évi költségvetési

- a)* kiadási főösszegét 1.274.183 ezer forintban,
- b)* bevételi főösszegét 1.274.183 ezer forintban állapítja meg.

- (2) Az önkormányzat a 2007. évi költségvetési hiánya 120 millió forint működési hiány. A hiány megszüntetésének módját e rendelet 20.§-a hitelfelvételben határozza meg, melynek összegét az (1) bekezdés bevételi főösszege tartalmazza.
- (3) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2007.évi költségvetését 5/2007.(II.12.) számú határozatával
- a) 884 ezer forint bevételi,
 - b) 884 ezer forint kiadási főösszegben állapítja meg, e rendelet 12.számú melléklete szerinti tartalommal.

I. A költségvetési bevételek

- 4. § (1)** Az önkormányzat 2007. évi költségvetési bevételeinek forrásokénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2007. évi előirányzott költségvetési bevételeit forrásokénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben – cím és alcímek szerint – a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

- 5. § (1)** Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	eFt
- Működési kiadások előirányzata összesen:	1.250.324,-
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	539.109,-
- munkaadókat terhelő járulékok:	167.444,-
- dologi jellegű kiadások:	275.645,-
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.500,-
- speciális célú támogatások:	259.626,-

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. illetve a 9/a. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

- 6. § (1)** Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen 25.136,- ezer forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	19.635,-ezer forint,
- a felújítások előirányzata:	4.044,-ezer forint,
- az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata:	1.277,-ezer forint,
- munkáltatói kölcsön előirányzata:	180,- ezer forint.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek felújítási és felhalmozási kiadásait az 5. számú melléklet tartalmazza.
- 7. §** Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) felújítási előirányzatait célonként a 6. számú melléklet rögzíti.
- 8. §** Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) felhalmozási kiadásait feladatonként a 7. számú melléklet tartalmazza.
- 9. §** Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 8. számú melléklet mutatja be.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

- 10. § (1)** Az önkormányzat költségvetését feladatonként a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzati tartaléka összesen: 419 ezer forint általános tartalék, mely év közben a működési kiadások fedezetéül szolgál.
- (3) Az önkormányzat 2007.évi költségvetésében pénzmaradvánnyal nem számol, a 2006.évi költségvetési beszámoló elfogadásával egyidejűleg dönt a képződő pénzmaradvány 2007.évet érintő felhasználásáról.

Több éves kihatással járó feladatok

- 11. § (1)** A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban 8. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) További kötelezettségvállalást jelentő pályázat beadását csak teljes forrásszükséglet előzetes, illetve egyidejű biztosítása esetén engedélyezi.
- (3) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával.
- (4) Az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2007-2008-2009 évi alakulását a 10. számú melléklet tartalmazza.

- 12. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szervei - alcímenkénti - összes bevételeit és kiadásait - működési, felhalmozási tételek szerint részletezve, - tájékoztató jelleggel a 3. és a 4. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A helyi kisebbségi önkormányzat(ok) költségvetését e rendeletnek megfelelő részletezettségben és mellékletekkel a 12. számú melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

- 13. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
- 275 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 275 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszámkeretét a képviselő-testület a 4. és a 9/a számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

Költségvetési támogatások

- 14. §** A Képviselő-testület a támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 13. sz. melléklet szerint hagyja jóvá. Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetőleg vállalkozások a részükre juttatott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználásáról a tárgyévet követő év március 31-ig számadási kötelezettséggel tartoznak. A számadási kötelezettség nem teljesítése esetén a további támogatást fel kell függeszteni. Kenderes Város Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága jogosult ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget.

A 2007. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- 15. §** (1) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok módosítását felügyeleti jogkörében engedélyezi az intézmények felülvizsgált kérelme alapján, ide értve az átvett pénzeszközök és működési bevételi többletek felhasználásához kapcsolódó személyi juttatásokat és járulékokat, dologi kiadásokat, továbbá átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó felújítási és felhalmozási kiadásokat feladatonként és célonként.
- (2) Az intézmények normatív és kötött állami támogatását a 2/b. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület az általános tartalékból történő átcsoportosítás jogát 419 ezer Ft terhére a polgármesterre ruházza át, az esetenkénti felhasználás 200.000 Ft-ot nem haladhatja meg, és az átcsoportosítás a Pénzügyi Bizottság jóváhagyásával történik.

- (4) Az (1)-(3) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.
- (5) Az e §-ban foglalt átcsoportosításról az érdekeltek - a polgármester koordinálásával - negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg, de legkésőbb 2007. december 31-ig köteles javaslatot tenni.
- (6) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, valamint számviteli rendjét meghatározó szabályzatait a mindenkor érvényes központi szabályok figyelembe vételével elkészíteni, szükség szerint módosítani. A szabályzatok elkészítéséért azok karbantartásáért az intézményvezető felelős.

16.§(1) Az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998.(XII.)Korm.rendelet 29.§(13) a)-e) pontjai szerinti közvetett támogatásokat (pl.: adóelengedés, adókedvezmény) nem nyújt.

- (2) Kenderes Város Önkormányzata 2007.évi költségvetésében európai uniós támogatással megvalósuló programmal sem a kiadásai sem a bevételei között, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulással nem számol.

17.§(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai évközben megváltoztathatóak.

- (2) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (3) Az (2) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 15. § /5/ bekezdésben foglalt módon dönt.

18.§(1) Kenderes Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2007. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéről gondoskodjon, valamint közreműködjön a többletbevételek megszerzésében az önkormányzat feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében.

- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények vezetőit az előírt bevételek beszédésére.
- (3) A képviselő-testület kötelezi az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények vezetőit a 2007. évi költségvetésben kiadási jogcímenkénti és szakfeladatonkénti betervezett kiadási keret betartására.

- (4) Az önállóan gazdálkodó intézmények 2007. március 1-től tárgyhónapot követő 15-ig az intézményi szintű pénzforgalmi adatokat tartalmazó információt a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Városgazdálkodási Osztályának megküldik.
- (5) Az önállóan gazdálkodó intézmények a számláik kiegyenlítésére azonnali beszédési megbízást nem adhatnak.
- (6) Amennyiben a 2008. évi költségvetés 2008. január 1-ig nem kerül megállapításra a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszédésére és a kiadások teljesítésére a szükséges intézkedést tegye meg az intézmények zavartalan működése érdekében.

19.§(1)Az önkormányzat 2007. évi előirányzat-felhasználása ütemezését a 11. számú melléklet tartalmazza havi bontásban.

- (2) Az önállóan gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a Képviselő-testület havi 1/13 szerinti ütemezésben biztosítja. Ettől eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet.

20.§(1)A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2007. január 1-től 36.800 Ft-ban – változatlan összegben - állapítja meg.

- (2) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. § /4/ bekezdése alapján, a személyi juttatásokon belül a hivatali szerv vezetője 13 fő köztisztviselő részére besorolása szerinti fizetési fokozatához tartozó illetményét legfeljebb 30 %-kal megemeli.
- (3) Az 1992. évi XXIII. törvény 44/B. §-a alapján 3 fő részére személyi illetmény került megállapításra.
- (4) Az önkormányzat 24/2003./XI.28./ számú rendeletének 7. § /1/ bekezdése alapján megállapított keretösszeg 20.174 e Ft, ebből vissza nem térítendő 4.615 e Ft, visszatérítendő 15.559 e Ft.

21.§(1)A költségvetésben tervezett 120.000 e Ft működési hitel felvételével a képviselő-testület a polgármestert bízta meg.

- (2) Átmeneti működési forráshiány keletkezése esetén likvid-hitel igénybevételét engedélyezi a képviselő-testület 2007. április 1. – 2008. március 31-ig terjedő időre, a korábban engedélyezett 120 millió Ft nagyságrendű folyószámlahitel mellett. A hitelkeret igénybevétele a mindenkori pénzügyi szükségletek függvényében történik. A hitellel történő finanszírozás csökkentése érdekében a polgármesteri hivatal és az önállóan gazdálkodó önkormányzati intézmények költségvetésében évközben képződő működési többletbevételeket a hiány csökkentésére kell fordítani.

- 22.§** A minimálbér miatt a közalkalmazottaknál jelentkező bérfeszültség oldására a középiskola, az általános iskola, a központi konyha, az óvoda, a könyvtár, a vízmű és a területi gondozási központ és családsegítő szolgálat esetében, az intézményvezetők munkáltatói jogkörükben és az e rendeletben intézményük részére jóváhagyott személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül, a bérfeljesztéseket differenciáltan biztosíthatják 2007. január 1. – 2007. december 31. terjedő határozott időre.
- 23.§(1)** Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények a tárgyhavi ki nem egyenlített számláiról tárgyhó 25-ig a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Városgazdálkodási Osztályának tájékoztatást adnak.
- 24.§(1)** Önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeknél az év végén keletkező pénzmaradványt, ami a költségvetési szerv alaptevékenységének teljesítésével és a kapacitások más, nem vállalkozás jellegű hasznosításával összefüggő bevételek és kiadások teljesítése különbözeteként keletkezik az önkormányzat az év végi költségvetési beszámolóval egyidőben állapítja meg.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézményt nem illeti meg a pénzmaradványból
- végleges feladat elmaradás szerinti összeg;
 - a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek;
 - a normatív és a normatív kötött felhasználású támogatás többlet igénybevétele miatt keletkező tervezett és tényleges összegek közötti különbség;
 - az előfinanszírozásra rendelkezésre bocsátott összeg.
- 25.§(1)** A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt.) VI. Fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2007. január 1-jétől 2007. december 31-éig
- árubeszerzés esetében: 30 millió forint;
 - építési beruházás esetében: 90 millió forint;
 - építési koncesszió esetében: 100 millió forint;
 - szolgáltatás megrendelése esetében: 25 millió forint;
 - szolgáltatási koncesszió esetében: 25 millió forint.
- (2) A Kbt. VII. Fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2007. január 1-jétől 2007. december 31-éig:
- árubeszerzés esetében: 50 millió forint;
 - építési beruházás esetében: 100 millió forint;
 - szolgáltatás megrendelése esetében: 50 millió forint.

- (3) A Kbt. negyedik Része alkalmazásában az egyszerű közbeszerzési eljárás értékhatára 2007. január 1-jétől 2007. december 31-éig:
- a) árubeszerzés esetében: 8 millió forint;
 - b) építési beruházás esetében: 15 millió forint;
 - c) szolgáltatás megrendelése esetében: 8 millió forint.

Záró rendelkezések

26.§(1)E rendelet 2007. augusztus 29. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2007. január 1. napjától kell alkalmazni.

- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg Kenderes Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2007. évi költségvetését megállapító 3/2007.(II.23.) rendeletének módosításáról szóló 10/2007.(V.4.) rendelete hatályát veszti.

K e n d e r e s, 2007. augusztus 21.

/:Bogdán Péter:/
polgármester

/:Pádár Lászlóné:/
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került a Városháza hirdetőtábláján 2007. hó napján.

Pádár Lászlóné
jegyző