

**KEMECSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK**

**1/2007. (II.16.)**

**rendelete**

**Kemecse Város Önkormányzatának 2007. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2007. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott részben önálló költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a **helyi kisebbségi önkormányzat** vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat **2007. évi költségvetéséről szóló 1/2007.(I.07.)** határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

**A költségvetés címrendje**

**2. §**

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül az igazgatási tevékenység, a rendszeres ellátások, eseti ellátások, város községgazdálkodási feladatok, kiegészítő mezőgazdasági tevékenység, kisebbségi önkormányzat, települési hulladékkezelés és könyvtár.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §.**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2007. évi költségvetését<sup>123</sup>

<b>- kiadási főösszegét:</b>	<b>36.008 e Ft.-al megemeli</b>
<b>- bevételi főösszegét :</b>	<b>121.242 e Ft.-al megemeli</b>

<sup>1</sup> Módosította a 15/2007. (IX.14.) rendelet 1. §-a, hatályos 2007. szeptember 14-étől.

<sup>2</sup> Módosította a 16/2007. (X.17.) rendelet 1. §-a, hatályos 2007. október 17-étől.

<sup>3</sup> Módosította a 2/2008. (IV.18.) rendelet 1. §-a, hatályos 2008. április 18-ától.

így a képviselő-testület az önkormányzat 2007 évi költségvetését:

**864.379 e Ft Bevétellel**  
**52 e Ft Előző évi pénzmaradvánnyal (CKÖ)**  
**872.619 e Ft Kiadással**  
**8.188 e Ft Hiánnyal**

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet 1. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a 3. számú melléklet tartalmazza.

#### 4. §

(1) A 2007. évi költségvetési koncepcióban meghatározottak alapján a főbb fejlesztési célkitűzések fedezeteként az alábbi beruházásokra kell lehetőség szerint forrásokat elkülöníteni és pályázatot benyújtani ezek megvalósítására.

a.) Szennyvíztisztító telep bővítése
b.) Szociális földprogram folytatása
c.) Mentőállomás bővítése, felújítása
d.) Haas tanyai ivóvízhálózat megvalósítása
e.) Libabokori összekötő út létesítése
f.) Óvoda Bővítése
g.) Szociális Otthon bővítése
h.) Városközpont rehabilitációja

#### 5.§.

(1) A képviselő-testület a kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet 23. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) Az intézményi állományi létszámot az alábbi megosztásban állapítja meg, amely együttesen tartalmazza minden intézménynél a közhasznú dolgozók létszámát.

(3) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag az Önkormányzat Képviselő-testülete által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

(4) Az állományi létszámot **2007. évre 116 főben** a statisztikai létszám **149 főben** állapítja meg, az alábbi önálló és részben önálló intézmények tekintetében. / 1. sz. táblázat alapján/

<i>Intézmény megnevezése</i>	Állományi létszám 2007.01.01-én (fő)	Ebből állományi létszám csökkenés főben Meghatározva 2007. évre	Létszámcsökkentés végrehajtásának következtében meghatározott és engedélyezett állományi létszám 2007. évben	Közhasznú és közcélú foglalkoztatottak száma	Engedélyezett állományi létszám 2007. évre	Statisztikai létszám:
<b>Arany János Általános Iskola</b> esetében állományi létszám	<b>53 fő</b>	<b>5 fő</b>	<b>48 fő</b>	<b>2 fő</b>	<b>48 fő</b>	<b>50 fő</b>
- Ebből pedagógus munkakörben foglalkoztatott	42 fő	2 fő	40 fő	--- fő	40 fő	40 fő
- Ebből egyéb /int. üzemeltetésen foglalkoztatott/	11 fő	3 fő	8 fő	2 fő	10 fő	10 fő
<b>Napköziotthonos Óvoda</b>	<b>18 fő</b>	-----	<b>18 fő</b>	<b>1 fő</b>	<b>18 fő</b>	<b>19 fő</b>
<b>Bölcsőde</b>	<b>7 fő</b>	-----	<b>7 fő</b>	-----	<b>7 fő</b>	<b>7 fő</b>
<b>Összevont Intézmény</b>	<b>29 fő</b>	<b>6 fő</b>	<b>23 fő</b>	-----	<b>23 fő</b>	<b>23 fő</b>
Ebből Szociális Otthonban foglalkoztatottak száma:	<b>16 fő</b>	<b>3 fő</b>	<b>13 fő</b>	-----	<b>13 fő</b>	<b>13 fő</b>
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	4 fő	-----	4 fő	-----	4 fő	4 fő
Ebből Egészségügyi Központban alkalmazottak száma	9 fő	3 fő	6 fő	-----	6 fő	6 fő
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>20 fő</b>	-----	<b>20 fő</b>	<b>30 fő</b>	<b>20 fő</b>	<b>50 fő</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>127 fő</b>	<b>11 fő</b>	<b>116 fő</b>	<b>33 fő</b>	<b>115 fő</b>	<b>149 fő</b>

/ 1. sz. tábla/

(5) A (4) bek. foglalt és intézményeket érintő létszámleépítés végrehajtás megkezdésének határideje 2007. március 31. A létszámleépítést az intézményvezetőnek a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség figyelembe vételével, előtérbe helyezve az intézmény működésének megőrzését, kell végrehajtani.

(6.) A rendelet alkalmazása szempontjából 2007. évben megvalósuló létszámcsökkentésnek minősül, ha a költségvetési szerv úgy hajt végre létszámcsökkentést, hogy

- a létszámcsökkentés egyúttal álláshely megszüntetését is jelenti,
- vállalja, hogy létszáma a létszámcsökkentés végrehajtását követően csak jogszabályban előírt feladat, illetve többletfeladat teljesítése miatt nő,
- a létszámcsökkentéssel összefüggésben felmerülő kifizetések a tárgyévben esedékesek

(7) A jogviszony, illetve a munkaviszony megszüntetése miatt felmerült felmentéssel és/vagy végkielégítéssel, egyhavi külön juttatással, jubileumi jutalommal és szabadságmegváltással kapcsolatos azon - legfeljebb a törvények szerinti kötelező mértékű - fizetési kötelezettségek kifizetése engedélyezett, amelyek közvetlenül és egyértelműen kapcsolódnak a létszámcsökkentési döntéshez.

(8) Az 5.§. (3) bekezdésben megállapított és intézményi szinten meghatározott állományi és statisztikai létszámot túllépni nem lehet.

(9) A (4) bekezdésben foglaltak megszegése esetén az intézményvezető fegyelmi felelősséggel tartozik.

#### **6. §**

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a 24.számú melléklet tartalmazza.

#### **7. §**

(1) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat a kiadások között 3500 E Ft általános és 2000 E Ft céltartalékot állapít meg.

(3) Az általános tartalék az előre nem látható működési kiadások fedezésére illetve a céltartalék az alább felsorolt beruházásokra kerül elkülönítésére.

#### **8. §**

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a 2. számú mellékletek tartalmazzák.

#### **9. §**

(1)A képviselőtestület több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a 25. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint a 26. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 27. számú melléklet tartalmazza.

#### **10. §**

A képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a 2. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **11. §**

Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási

előirányzatának 10 %-át eléri, de legfeljebb a 25 millió Ft-ot, azt a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

## **12. §**

(1) A 3.§ (1) bekezdésében kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, és egyben a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címén pályázatot nyújtson be.

(2) A munkabérek kifizetése, a működés fenntartása és likviditása érdekében a polgármester szükség szerint a pénzügyintézetől munkabér hitelt igényelhet, illetve szükség esetén igénybe veheti az önkormányzat részére megállapított folyószámlahitelt is.

## **13. §**

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

## **14. §**

(1) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az intézményvezető saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthat végre.

## **15. §**

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(3) Fegyelmi felelősség terheli a (2) bek . foglaltak megszegése esetén a mindenkori intézményvezetőt.

## **16. §**

(1)Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni.

(2) A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat felhasználásról és módosításokról – beleértve a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket is- a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### 17.§.

(1) Az eseti önkormányzati támogatás a társadalmi szervezet, egyesület részére csak akkor folyósítható, ha a támogatásban részesülő a vele kötött megállapodásban rögzített – törvény által előírt – előző évről szóló számadási kötelezettségének eleget tett és nyilatkozik arról, hogy esedékessé vált és még meg nem fizetett köztartozása nincs.

### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

### 18. §

(1) A költségvetés végrehajtását a részben önállóan és önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendlettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

### 19.§.

(1) A létszámleépítésből adódó áthúzódó költségek fedezetére az önkormányzat képviselő testülete pályázatot nyújt be a **2006. évi CXXVII tv. A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről** szóló jogszabályban meghatározottak alapján.

### Az intézményekre vonatkozó költségvetési rendeletben megtakarítást eredményező intézkedések meghatározása

### 20.§.

(1) A nevelési-oktatási intézmény pedagógusai által létrehozott szakmai munkaközösségek működésének feltételeihez a költségvetésből hozzájárulni nem tud, így a munkaközösség vezetői illetménypótlékot, mely a közalkalmazotti pótlékalap 30%-a továbbá az órakedvezményt biztosítani nem áll módjában.

(2) Javasolja az intézmény vezetőjének, hogy a kiemelt munkavégzésért járó keresetkiegészítés éves fedezetének terhére, a szakmai munkaközösségek és a vezetőjének munkáját a kerestekiegészítés megállapításánál és odaítélésénél vegye figyelembe, ezáltal ismerje el a munkaközössége által végzett az átmeneti többletfeladatok ellátását, a nevelés céljait szolgáló tanórán kívüli foglalkozás terén nyújtott minőségi munkavégzést.

(4) A nevelési-oktatási intézmény vezetője - elkészíti a **pedagógus-munkakörben foglalkoztatottak kötelezőóra-beosztását a 2007/2008 tanévre vonatkozóan, 2007. május**

**31-ig** megküldi a fenntartónak. A fenntartó és az intézményvezetők közösen áttekintik az órabeosztást.

(5) Az intézményvezető a **2007/2008 tanévben az osztály**, csoportlétszámok meghatározásánál köteles figyelembe venni "A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX tv. 3. számú mellékletben meghatározott osztály, csoport létszámhatárokat továbbá a 2006. évi.CXXVII. tv. A Magyar Köztársaság költségvetéséről szóló törvény 3. számú mellékletében meghatározottakat és a fenntartó döntését.

(6) A létszámleépítésből adódó áthúzódó költségek fedezetére az önkormányzat képviselő testülete pályázatot nyújt be a 2006. évi CXXVII tv. A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló jogszabályban meghatározottak alapján.

## **21.§.**

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata a megüresedéssel zárolásra kerül. A zárolás feloldásáról a polgármester egyedi államháztartási intézkedéssel dönt. Az üres álláshelyen lévő előirányzat a zárolás feloldása után használható fel, illetve csoportosítható át másik álláshelyre.

## **Záró és vegyes rendelkezések**

### **22. §**

(1) Ez a rendelet a mellékleteivel együtt, így az

1. melléklet Önkormányzat pénzügyi mérlege
2. melléklet A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2007-2009.
3. melléklet Normatív hozzájárulások
4. melléklet Polgármesteri hivatal kiadási előirányzatai feladatonként
5. melléklet Önkormányzat kiadási előirányzatai intézményenként
6. melléklet Működési célú bevételek, kiadások önkormányzati szinten
7. melléklet Tőkejellegű bevételek, kiadások önkormányzati szinten
8. melléklet Részben önálló intézmények bevételei, kiadásai összesen
9. melléklet Iskola bevételei, kiadása
10. melléklet Óvoda bevételei, kiadása
11. melléklet Bölcsődebevételei, kiadása
12. melléklet Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat bevételei, kiadása
13. melléklet Egészségügyi Központ bevételei, kiadása
14. melléklet Szociális Otthon bevételei, kiadása  
Összevont Egészségügyi központ és Szociális otthon összesen
15. melléklet bevételei, kiadása
16. melléklet Polgármesteri Hivatal összesen bevételei, kiadása
17. melléklet Igazgatás bevételei, kiadása
18. melléklet Könyvtár bevételei, kiadása

19. melléklet Rendszeres pénzbeli ellátás bevételei, kiadása
20. melléklet Eseti pénzbeli ellátás bevételei, kiadása
21. melléklet Város és községgazdálkodás bevételei, kiadása
22. melléklet Települési hulladékkezelés bevételei, kiadása
23. melléklet Cigány Kisebbségi Önkormányzat bevételei, kiadása
24. melléklet Beruházási kiadások célonként
25. melléklet Többéves kihatással járó kötelezettségek
26. melléklet Hitelállomány alakulása
27. melléklet Átadott közvetlen támogatások, működési célú pénzeszközátadások

a kihirdetés napján lépnek hatályba, de a rendelet rendelkezéseit 2007. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

k.m.f.

Lipők Sándor  
polgármester

Molnárné Ferkó Rita  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kifüggesztve:

2007. év január hónap 1 nap

**Igazolta:**

\_\_\_\_\_  
Molnárné Ferkó Rita  
jegyző

**A kivonat hiteles:**

\_\_\_\_\_  
Molnárné Ferkó Rita  
jegyző