

Heves Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2007. (III.12.) rendelete

Heves város 2007. évi költségvetéséről

Heves Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. törvényben biztosított jogkörében, az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvényben foglaltaknak megfelelően figyelemmel a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvényben foglaltakra az alábbi rendeletet alkotja.

I. fejezet

A rendelet hatálya

1. §. (1) A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó

a./ önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervekre,

b./ az önkormányzat Polgármesteri Hivatalára.

(2) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, az önkormányzat címrendje szerint külön címeket és alcímeket alkotnak a **9. számú melléklet** szerint.

II. fejezet

Az önkormányzat költségvetési kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja.

2. §. (1) Heves Város Önkormányzata - beleértve a költségvetési szerveit - 2007. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét: 2.936.736 eFt-ban

b) bevételi főösszegét: 2.776.177 eFt-ban

c) hiányát: 170.559 eFt-ban állapítja meg.

(2) A 2006. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az **1-1/a.számú mellékletek** részletezik.

(3) A 2.§ (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeget bevételi forrásonként a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

	<u>adatok eFt-ban</u>
I. Önkormányzati költségvetési szervek működési bevétele:	1.025.336
<i>Ebből: önkormányzat sajátos bevétele:</i>	799.455
II. Központi költségvetési támogatások:	1.277.837
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:	31.020
IV. Támogatás értékű bevételek:	267.648
V. Véglegesen átvett pénzeszközök:	149.260
VII. Hitelek:	170.559
VIII. Előző évi pénzmaradvány:	25.076

3. §. (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatait a Képviselő-testület az előterjesztés **1. számú kimutatása** alapján a következők szerint határozza meg.

	<u>adatok eFt-ban</u>
I. Működési kiadások előirányzata összesen:	2.668.112
<i>ebből:</i> személyi jellegű kiadások:	1.411.601
munkaadókat terhelő járulékok :	441.326
dologi jellegű kiadások:	585.647
szoc.pol. kiadások:	191.290
átadott pénzeszközök, támogatások:	17.600
kamat kiadások:	10.000
II. Önkormányzat felhalmozási kiadásai:	222.751
III. Hiteltörlesztés:	23.884
IV. Költségvetési tartalék (+ROP):	31.435
<i>ebből:</i> általános tartalék:	6.359

(2) A Képviselő-testület a 2007 évi költségvetés önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásai - ezen belül kiemelt - előirányzatait az **3.számú melléklet** szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési kiadásokat kiemelt előirányzatonként a **4. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási és felújítási kiadásait az **5. számú mellékletben** részletezett feladatokra **217.751 eFt-ban** határozza meg.

(5) A Képviselő-testület Heves Város Önkormányzata és intézményei létszám adatait a **6.számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület Heves Város Önkormányzata többéves kihatással járó kötelezettségeit a **7. számú melléklet** szerint állapítja meg.

(7) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, irányszámait a **8.számú melléklet** tartalmazza.

(8) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi költségvetése 1.640 eFt, melyből a központi támogatás mértéke 640 eFt, Heves Város Önkormányzatának támogatása 1.000 eFt, mely pályázati alapként, illetve programok rendezésére használható fel.

(9) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi költségvetéséről szóló 12/2007. (III.11.) CKÖ számú határozatban foglaltakat változatlan formában Heves Város Önkormányzatának költségvetése tartalmazza. A számadatok beépültek Heves Város Önkormányzatának költségvetésébe a 10. számú melléklet szerint.

(10) A Képviselő-testület Heves Város Önkormányzatának közvetett támogatásait a **11.számú melléklet** szerint állapítja meg.

(11) Az önkormányzat 2007. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **12. számú melléklet** szerint állapítja meg.

4. §. A 2. §. (1) bekezdésében megállapított előirányzatokból a Városi Egészségügyi Szolgálat által ellátott feladatokra az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pénzeszközt **192.872 eFt-tot tartalmaz a tervezet.**

5. §. Az Önkormányzati Tűzoltóság működéséhez nyújtott kötött felhasználású állami támogatást **155.726 eFt** összegben az intézmény feladat ellátásához a Képviselő-testület maradéktalanul rendelkezésre bocsátja.

6. §. A Képviselő-testület **6.359 eFt általános** tartalékot képez.

7. §. (1) A Képviselő-testület a 2007. évi költségvetését **170.559 eFt működési forráshiánnyal** tervezi.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított hiány kezelésére Heves Város Képviselő-testülete pályázatot nyújt be a 2006. évi CXXVII. tv. 6.sz. mellékletében foglaltak értelmében működésképtelenné vált helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására.

(3) Heves Város Képviselő-testülete felhatalmazza Heves Város Polgármesterét, hogy a 2006.évi CXXVII.tv.6.sz.melléklet (1) pontja alapján az önkormányzatunkat megillető 2007.évi kiegészítő támogatás terhére finanszírozási előleget igényeljen.

(4) Megállapított forráshiány kezelésére a Képviselő-testület a költségvetési rendelettel egyidőben intézkedési tervet fogad el az **1. számú függelék** szerint.

(5) Forráshiány pályázat elbírálásáig az önkormányzat és intézményeinek finanszírozása, fejlesztési feladatok megvalósítása, a hiány figyelembe vételével arányának megfelelő visszafogott finanszírozással történik.

(6) A Képviselő-testület a likviditás folyamatos biztosításához az intézményi kincstári finanszírozás zavartalan lebonyolításához (a mindenkori munkabér összegéig) munkabér hitel felvételét engedélyezi.

8. §. (1) A költségvetésben tervezett nem önkormányzati szervek részére jóváhagyott támogatási keretösszeg 10.000 eFt, mely tartalmazza a HSE + Diákfoci Club működéséhez, valamint az összes civil szervezet részére rendelkezésre álló támogatási keretet, melynek felosztására a Pénzügyi Bizottság és az Oktatási, Művelődési Ifjúsági és Sport Bizottság tesz javaslatot.

(2) Rendezvényekre jóváhagyott keretösszeg 3.450 eFt, amely a Polgármesteri Hivatal költségvetésében rendelkezésre áll.

(3) A rendezvények lebonyolítására jóváhagyott keretösszegről és a szervezeteknek nyújtandó támogatásról az éves beszámolóban tételesen el kell számolni.

(4) Heves Város Képviselő-testülete 2007. évi költségvetési rendeletében jóváhagyott 1 millió Ft környezetvédelmi alapot környezetvédelmi rendeletében meghatározottak szerint használja fel.

(5) Heves Város Képviselő-testülete a gyermek étkeztetés nyersanyagnormáját és térítési díját 2007. évre változatlanul hagyja, a felnőtt étkezés térítési díját 2007. március 01-től 6 %-al megnöveli a **6.számú kimutatás** szerint..

III. fejezet

A költségvetési előirányzatok évközi módosításának szabályai

9. § (1) A Képviselő-testület Heves Város Önkormányzata valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését - rendelet módosítással - testületi döntéssel megváltoztathatja.

(2) Képviselő-testület az önkormányzat részére engedélyezett központi pótelőirányzatokkal negyedévente módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) Az évközi központi előirányzat zárolását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a rendelet módosításával együtt.

(4) Az önkormányzat irányítás alá tartozó intézmények feladatellátásához kapcsolódó

bevételekből a tárgyévi tényeleges többletnek megfelelő összegben, intézményi hatáskörben a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával sajátkörű módosítást hajthatnak végre, a költségvetési rendelet módosításával egyidejűleg.

(5) A részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv előirányzatainak felügyeleti szervei hatáskörbe tartozó változását az Intézményellátó Gazdasági Hivatal vezetője jogosult kezdeményezni a Képviselő-testületnél. A változtatás kezdeményezéséhez a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetőinek egyetértése szükséges.

(6) Az államháztartási törvény szerinti normatíva lemondásból, illetve pótigényből adódó előirányzat változás a költségvetési szerv részére jóváhagyott költségvetési előirányzatokat is módosítja.

IV. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

10. § (1) Az intézményi feladatrendszerrel érintő tartalmi és szerkezeti változásokra vonatkozó javaslatokat a költségvetési kihatás bemutatásával együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(2) A pénzügyi tartalmú vagy a költségvetés évében, illetve az azt követő években pénzügyi kihatással járó előterjesztések csak a Pénzügyi Bizottság, valamint az illetékes szakmai bizottság véleményével terjeszthető a Képviselő-testület elé.

(3) Az önkormányzati intézmények saját hatáskörű előirányzat módosítása támogatási többlet igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő években nem járhat.

(4) Az önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott költségvetési keretszámokon belül köteles gazdálkodni. A kiemelt előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalás és az előirányzat felhasználása csak a testület által jóváhagyott összegben belül történhet. Az előirányzatokon belüli gazdálkodás be nem tartása fegyelmi felelősségre vonást von maga után.

(5) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek vezetői minden hónapban a havi zárást követően kötelesek jelezni a Jegyzőnek, amennyiben az előirányzatok felhasználása az időarányos teljesítést meghaladja. Az időarányostól eltérő felhasználás okát, s megoldási javaslatát az intézményvezetőnek jelentenie kell.

(6) A Jegyző a soron következő testületi ülésre jelenteni köteles az időarányost meghaladó előirányzatok felhasználását és megoldási javaslatát.

(7) Az éves költségvetés végrehajtása során e rendelet hatálya alá tartozó szervek az árubeszerzéseik, építési beruházásaik és a szolgáltatások megrendelése során kötelesek a Közbeszerzésekről szóló törvény, valamint a helyi rendelet szabályait alkalmazni.

(8) A költségvetési szerv vezetője az évközi létszámmozgásokat a költségvetésben jóváhagyott személyi juttatások keretén belül kezelheti, az illetmény-többlettel járó létszámcsereket egyeztetni szükséges a szakirodákkkal, illetve a Jegyzővel.

(9) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre és az azzal összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(10) A költségvetési szerv saját döntésével a Képviselő-testület által meghatározott feladat-, illetékességi és működési körét nem változtathatja meg.

(11) Az intézmények részére megállapított személyi juttatások maradványát - év közben az intézmény nem használhatja fel, azt előzetesen a Jegyzővel egyeztetni kell!

(12) A Képviselő-testület a feszített gazdálkodási körülményekre figyelemmel elrendeli, hogy

az intézmények önkormányzati támogatása szigorúan az időarányos mértéket és a forráshiány nagyságát figyelembe véve, a likviditási terv szerint a tényleges szükséglethez igazodva kerüljön kiutalásra.

(13) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv pénzeszközeit az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán köteles kezelni, más banknál bankszámlát nem nyithat. Ez a számlavezető pénzintézet 2007. évben az OTP.Bank Rt. Hevesi Fiókja.

(14) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv társadalmi szervezetet, alapítványt csak a Képviselő-testület engedélyével hozhat létre. Ugyanez a szabály vonatkozik társadalmi szervezetekhez, alapítványhoz való csatlakozásra, hozzájárulásra, azok támogatására is.

(15) A költségvetési intézménynél megüresedő álláshelyet az intézményvezető a fenntartó vezetőjének előzetes hozzájárulásával töltheti be.

11. §. (1) A Képviselő-testület amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. tv. 4.§.-a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték - a helyi rendeletben szabályozott módon - önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozás állományát nem képes 1 hónap alatt 30 nap alá szorítani és a tartozás mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 5 %-át.

(2) Az önkormányzati biztos kijelölésével egyidejűleg vizsgálatot kezdeményez az intézmény vezetője és gazdasági vezetője felelősségének megállapítására.

(3) A költségvetési szervnek a 30 napot meghaladó elismert tartozás állományáról adatszolgáltatási kötelezettsége van a Jegyző felé.

12. §. (1) Heves Város Polgármestere átruházott hatáskörben:

a) Átcsoportosítást engedélyez a Polgármesteri Hivatalnál lévő szakfeladatok dologi előirányzata terhére 1 millió Ft értékhatárig.

b) Dönt az átmenetileg szabad pénzeszközök 3 hónapot el nem érő időtartamú lekötéséről.

(2) A Pénzügyi Bizottság átruházott hatáskörben átcsoportosítást engedélyez a szakfeladatok dologi előirányzata terhére 1 millió Ft- felett, 3 millió Ft értékhatárig.

(3) Az átruházott hatáskörben engedélyezett átcsoportosításokról az átcsoportosítást engedélyező a soron következő ülésen köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

13. § A felhasználási kötöttséggel nem járó bevételi többleteket és kiadási megtakarításokat polgármesteri hatáskörben a tervezett ÖNHIKI csökkentésére kell fordítani.

V. Vegyes rendelkezések

14. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati hivatal költségvetésének végrehajtása során az elfogadott kiadási (bevételi) főcsoportokon belül az egyes jogcímek közötti előirányzat módosítást tényleges felhasználásának megfelelően végrehajtsa.

(2) A köztisztviselők illetmény alapja 2007. évben nem változik, az előző évinek megfelelően **36.800.-Ft.**

(3) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXXIII.tv.69.§-ában foglaltak illetmény pótlék számítási alapja az előző évnek megfelelően 19.600.-Ft.

(4) Az önkormányzati intézményekben a természetbeni étkezést igénybevevő felnőtt étkezők részére adagonként 450.-Ft, de maximum 9.000.-Ft/hó támogatást , a természetbeni étkezést nem igénylők részére pedig 4.500.-Ft összegű étkezési utalványt biztosít a Képviselő-testület.

(5) A köztisztviselők jogállásáról szóló többször módosított 1992. évi XXIII. tv. 49/F.§-(2) bekezdése értelmében 2007. évben a köztisztviselő részére „az étkezési utalvány, illetve a természetben nyújtott étkezés havi értéke, személyi jövedelemadóról szóló törvény **1.számú melléklete** szerint ilyen célra adható adómentes juttatás legnagyobb mértéke”.

Záró rendelkezések

15 §. (1) A Képviselő-testület a 2007. évi költségvetési rendelet mellékleteit a jelen előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

(2) Heves Város Önkormányzatának 2007. évi költségvetési rendelete kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2007. január 1.-től kell alkalmazni.

(3) Jelen rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Heves, 2007. február 28.

Csáki Zsigmond sk.
polgármester

Szabó Sándor sk.
jegyző