

KISKUNMAJSA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
1/2005. (III.18.) rendelet

Kiskunmajsa város 2005. évi költségvetéséről

Kiskunmajsa város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §- a és a Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. CXXXV. tv. alapján a 2005. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire.

A költségvetés címrendje és fő összegei

2. §.

- (1) Az Önkormányzat a költségvetési címrendet 2005. évre a következők szerint határozza meg:

Cím száma	Neve
1.	Széchenyi István Általános Iskola
2.	Dózsa Gy. Gimnázium, Idegenforg. Szakk. és Koll.
3.	Barátság Egyesített Szociális Intézmény
4.	Városgazdálkodási Intézmény
5.	Művelődési Központ
6.	Városi Könyvtár
7.	Arany János Általános Iskola
8.	Egressy Béni Alapfokú Művészoktatási Intézmény
9.	Napsugár Óvoda
10.	Városi Bölcsőde
11.	Polgármesteri Hivatal
12.	

- (2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, az intézmények és a Kisebbségi Önkormányzat

bevételi és kiadási főösszegét **2.155.172,0 ezer Ft-ban,**

ezen belül

- a működési célú bevételt és kiadást **1.940.212,0 ezer Ft-ban,**

a kiadásokon belül:

- a személyi jellegű kiadásokat	820.462,0 ezer Ft-ban,
- a munkáltatót terhelő járulékokat	274.352,0 ezer Ft-ban,
- a dologi jellegű kiadásokat	468.512,0 ezer Ft-ban,
- az ellátottak pénzbeni juttatását	582,0 ezer Ft-ban,
- a speciális célú támogatást	231.689,0 ezer Ft-ban,
- a pénzeszköz átadásokat	14.211,0 ezer Ft-ban,
- a felhalmozási célú bevételt és kiadást	214.860,0 ezer Ft-ban,

a kiadásokon belül:

- az önkormányzati felhalmozás összegét	115.860,0 ezer Ft-ban,
- az intézményi felhalmozás összegét	2.783,0 ezer Ft-ban,

állapítja meg.

Az önkormányzat céltartaléka	226.721,0 ezer Ft,
melyből ~ működési jellegű	160.221,0 eFt
<i>= ebből államháztartási tartalék SZJA-ból 12.841,1 eFt.</i>	
~ felhalmozási jellegű	46.500,0 eFt.

Az önkormányzat az éves engedélyezett létszámkeretet **449,2** főben határozza meg.

- (3) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét az 1. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által megállapított bevételi főösszeget forrásonkénti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

A megállapított bevételeket intézményi bontásban a 2/a, 2/b. számú mellékletek tartalmazzák.
- (5) A Képviselőtestület a 2005. évi költségvetés önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti kiadási -ezen belül kiemelt- előirányzatait a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű kiadásait – feladatonként - a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A 4/c. számú mellékletben szereplő támogatásokról a Képviselő-testület később dönt a szakbizottságok javaslata alapján.
- (8) A Képviselő-testület a Kisebbségi Önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait a 5. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület a felújítási és felhalmozási előirányzatokat –célonként- a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

- (10) A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát a 7. számú mellékletben megjelölt feladatokra hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok teljesítésének következő éveket terhelő kiadásait éves bontásban a 8. számú melléklet mutatja be.
- Az önkormányzat hitelállománya **177.527,0 eFt** 2005. december 31-én a 9. számú melléklet szerint.
- (12) A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (14) Értékesítésre kijelölt ingatlanokat a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzatot megillető központi támogatás jogcímeit, összegét és mutatóit intézményenként a 13, 14 számú mellékletek tartalmazzák.
- (16) A város bevételeit és kiadásait működési és felhalmozási bontásban a 15. számú melléklet tartalmazza.
- (17) A megállapított rendes és rendkívüli bevételi és kiadási főösszeget a 16. számú melléklet tartalmazza.
- (18) Az önkormányzat 3 éves pénzügyi tervét a 17. számú melléklet tartalmazza.
- (19) Az intézmények finanszírozását a 18. számú melléklet tartalmazza.
- (20) A Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében **66.527,0 eFt** hitel felvételét határozza el.
A hitel felvételének elrendelésére az önkormányzat a polgármestert hatalmazza fel, az adott gazdálkodási helyzethez igazodóan a tényleges szükséglet mértékéig, az elérhető legkedvezőbb hitelfelvételek mellett.

Intézményi gazdálkodás

3. §.

- (1) Az intézmények 2005. évi költségvetési előirányzatai az ezen rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak.

A Képviselő-testület évközi döntései eredményeképpen:

- a jóváhagyott pénzmaradvány erejéig,
- központi döntés alapján kapott pótelőirányzattal,
- az intézményi célfeladatok terhére biztosított pótelőirányzatok összegével,
- feladat csökkenéssel összefüggésben.

- (2) Az intézmény előirányzat-módosítási hatáskörében bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti az előző évi pénzmaradványból a Képviselő-testület jóváhagyása után.
Az intézményt a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítással összefüggésben bejelentési kötelezettség terheli. A változásokról a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet. A testület ez alapján módosítja a költségvetési rendeletet a 4. §. (2) bekezdésében foglaltak szerint.
- (3) Az intézmény -indokolt esetben- kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást. Működési célú előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben, a Polgármesteri Hivatallal történt előzetes egyeztetése után kérhető abban az esetben, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.
- (4) A munkaadót terhelő járulékok előirányzata kizárólag a személyi juttatások előirányzat járulékköteles részével összefüggésben módosítható. Az ellátottak pénzügyi juttatása előirányzata nem csökkenthető.
- (5) Az intézmény évközben a tervezett, illetve a módosított előirányzatot meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatának emelését az Államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. számú rendelet előírásainak betartásával kérheti.
- (6) A (3) bekezdés szerinti előirányzat módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem az azt követő években nem járhat.
- (7) Az intézmény a Képviselő-testület által jóváhagyott Költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat, valamint az engedélyezett létszámkeretet is köteles betartani.
- (8) Az intézmények igazolt többletköltségeket meghaladó bevételi többlete elvonásra kerül.
- (9) Amennyiben az önkormányzatnak abból származik kamatfizetési kötelezettsége a 2005. évi normatív állami hozzájárulás során, hogy az intézmény neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, illetve módosításakor annak következményét -támogatás csökkenését- az adott intézmény viseli.
- (10) Az intézmény kizárólag a Képviselőtestület előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatot, 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 benyújtásával egyidejűleg tájékoztatja a Hivatalt.
- (11) Az intézménynek felajánlott vagyron elfogadására vonatkozóan az önkormányzat mindenkori hatályos vagyronrendeletében foglaltak az irányadók.

- (12) Minden olyan esetben, ahol a jogszabály adható pótlékról, kedvezményről stb. rendelkezik, és feltételként önkormányzati támogatást vagy intézményi forrás nevez meg, az intézményvezető köteles kérni a fenntartó előzetes hozzájárulását.
- (13) A tartósan távol lévők helyettesítésére olyan dolgozó vehető fel, akinek bérét az intézmény saját költségvetése terhére biztosítja.
- (14) A pénzmaradványból az intézményeket nem illeti meg:
 - a) a végeleges feladatmaradás miatti összeg;
 - b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek;
 - c) a (8) bekezdésben meghatározott bevételi többlet összegéből az év során figyelembe nem vett összeg;
 - d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához;
 - e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

A 2005. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §.

- (1) Az önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszédését, kiadások teljesítését) a költségvetési törvény, az államháztartási törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. számú rendelet, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a jelen rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre az önkormányzat hivatala és valamennyi költségvetési intézménye útján.
- (2) A Képviselő-testület a 2005. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi pótelőirányzatok és az intézményi saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt legalább negyedévenként, de legkésőbb 2006. február 28-ig - december 31-i hatállyal - módosítja.

Egyébként a Képviselő-testület minden költségvetést érintő döntésekor a rendeletet módosítani kell.
- (3) Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények finanszírozását az önkormányzat hivatala, a 32/2002. (XII. 31.) Ktv. szerint végzi.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a központi céljellegű előirányzatok saját hatáskörben történő felosztására, amelyről a polgármester a Képviselő-testületet mindig a soron következő ülésen tájékoztatja. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét a (2) bekezdésben foglaltak szerint módosítja.
- (5) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, kötelesek a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni. A felhasználást a hivatal évenként köteles ellenőrizni.

- (6) Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások lebonyolítására a közbeszerzési törvény, valamint a beruházási szabályzat előírásai szerint történhet. Minden beruházást és felújítást pályázat útján kell vállalkozásba adni.
- (7) A Képviselő-testület a Városgazdálkodási Intézményét az Alapító okiratában foglaltak szerint felhatalmazza a kezelésében lévő ingatlanok hasznosításából származó bevételek erejéig felújítási alap képzésére. Felhasználásáról felújítási tervet készít, melyet a Képviselőtestület hagy jóvá.
- (8) A Képviselő-testület felhatalmazza a Pénzügyi Bizottságot az intézmények 2004. évi pénzmaradványának felülvizsgálatára.
A pénzmaradvány jóváhagyásáról a bizottság javaslata alapján -az illetékes szakmai bizottságok véleményei figyelembevételével- a képviselőtestület dönt.

Záró rendelkezések

5. §.

Ez a rendelet 2005. január 1-jétől lép hatályba.

Kiskunmajsa, 2005. március 18.

Faludi Tamás
polgármester

Dr. Csávolszki László
címetes főjegyző