

MONOR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETE
 12/2008. (VII. 2.), 15/2008. (X. 01.), 17/2008., 19/2008. (XII. 31.), 8/2009. (III. 23.) számú rendeletével módosított
 egységes szerkezetbe foglalt,
4/2008. SZÁMÚ RENDELETE

„Az Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről.”

Monor Város Önkormányzat Képviselőtestülete az Államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján, továbbá a Magyar Köztársaság 2008.évi költségvetéséről szóló 2007.évi CLXIX. törvény , valamint az Államháztartás működési rendjéről szóló – többször módosított – 217/1998. (XII. 30.) számú Kormányrendeletnek megfelelően a 2008. évi költségvetésről és szerkezeti rendjéről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya a Képviselőtestületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

2. §.

- 1) Az Államháztartási Törvény 67. §. (3) bekezdése alapján a Képviselőtestület a címrendet a (2), (3) bekezdés szerint állapítja meg.
- 2) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- 3) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő szakfeladatonkénti kiadások – 7. számú melléklet szerinti felsorolásban – külön-külön címet alkotnak.

A költségvetés bevételei és kiadásai

^{1, 2, 3, 4, 5}**3. §.**

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények együttes 2008. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

							eFt-ban
	Megnevezés	4/2008. rendelet	12/2008 rendelet	15/2008 rendelet	17/2008 rendelet	19/2008 rendelet	8/2009. rendelet
BEVÉTELEK							
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1 064 443	1 079 266	1 092 452	1 080 507	1 164 257	1 184 790
	<i>1./ Intézményi működési bevételek</i>	109 492	109 492	137 098	125 153	201 009	219 483
	<i>2./ Önkormányzat sajátos működési bevételei</i>	954 951	969 774	955 354	955 354	963 248	965 307
II.	TÁMOGATÁSOK	1 130 020	1 130 020	1 224 655	1 224 655	1 293 404	1 309 470
	<i>1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	1 130 020	1 130 020	1 224 655	1 224 655	1 293 404	1 309 470
III.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	44 300	235 133	235 133	248 297	371 157	410 724
IV/1.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	58 504	58 783	78 580	73 080	94 716	101 270
IV/2.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	777	777	777	777	777
V/1.	VÉGLEGESEN ÁTVETT MŰKÖDÉSI C. PÉNZESZKÖZ	0	0	4 849	22 082	27 101	18 726
V/2.	VÉGLEGESEN ÁTVETT FELHALMOZÁSI C. PÉNZESZKÖZ	57 310	57 310	72 310	72 310	80 280	82 193
VII/1.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉR. BEVÉTELE	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	2 416

1 Módosította a 12/2008. (VII. 2.) számú rendelet 1.§. Hatályos: 2008. július 3.

2 Módosította a 15/2008. (X. 01.) számú rendelet 1.§. Hatályos: 2008. október 1.

3 Módosította a 17/2008. számú rendelet 1.§. Hatályos: 2008. november 1.

4 Módosította a 19/2008. (XII. 31.) számú rendelet 1.§. Hatályos: 2008. december 31.

5 Módosította a 8/2009. (III. 23.) számú rendelet 1.§. Hatályos: 2009. március 23.

VI/2.	KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELE	101 020	101 020	101 020	101 020	0	0
VII.	HOSSZÚLEJÁRATÚ HITELFELVÉTEL	155 380	155 380	155 380	155 380	155 380	155 380
VIII.	RÖVIDLEJÁRATÚ (MŰKÖDÉSI) HITELFELVÉTEL	200 107	200 107	200 107	200 107	200 107	200 107
IX.	PÉNZMARADVÁNY	0	557 863	557 863	557 863	557 863	564 933
X.	ELŐZŐ ÉVI KIEGÉSZÍTÉS KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV TŐL	0	0	14 823	14 823	14 823	14 823
XI.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLCSÖN FELVÉTELE	0	0	0	0	25 000	25 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 814 384	3 578 959	3 741 249	3 754 201	3 988 165	4 070 609
KIADÁSOK							
I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK							
	1./ Intézmények működési kiadásai	1 562 157	1 615 597	1 677 135	1 688 826	1 691 838	1 635 966
	- Személyi juttatások	951 361	972 119	1 008 851	1 009 244	1 045 589	1 030 532
	- Munkaadókat terhelő járulékok	294 059	298 379	309 426	308 997	321 255	313 803
	- Dologi kiadások	315 857	344 219	356 688	364 262	300 162	266 818
	- Működési célú pénzeszközátadás	0	0	780	780	0	0
	- Támogatásértékű működési kiadások	0	0	510	510	510	510
	- Ellátottak pénzbeli juttatásai	880	880	880	5 033	24 322	24 303
	2./ Polgármesteri Hivatal működési kiadásai	944 921	1 022 147	1 085 973	1 085 733	1 227 766	1 269 353
	- Személyi juttatások	331 784	332 812	348 598	348 598	361 505	361 642
	- Munkaadókat terhelő járulékok	99 404	99 404	106 738	106 738	112 628	117 724
	- Dologi kiadások	340 527	388 119	400 238	400 238	464 982	502 095
	- Működési célú pénzeszközátadás	139 246	166 071	163 460	163 220	192 381	192 120
	- Támogatásértékű működési kiadások	4 100	5 176	6 788	6 788	1 621	7 062
	- Önkormányzat által folyósított ellátások	27 360	28 065	53 646	53 646	82 495	75 342
	- Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500	2 500	6 505	6 505	12 154	13 368
	II. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	10 000	35 332	92 889	93 883	144 381	147 335
	III. FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	286 470	332 834	343 551	344 058	364 678	376 740
	IV. FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	1 500	1 508	3 360	3 360	5 008	4 988
	V/1. FELHALMOZÁSI HITELEK TÖRLESZTÉSE	9 336	9 336	9 336	9 336	9 336	9 336
	V/2. MŰKÖDÉSI HITELEK TÖRLESZTÉSE	0	0	0	0	0	69 878
	VI. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁS	0	5 049	7 217	7 217	11 852	13 043
	VII. TARTALÉK	0	557 156	519 688	519 688	506 063	516 727
	VIII. PÉNZÜGYI BEFEKTETÉS	0	0	2 100	2 100	2 100	2 100
	IX. KAMATMENTES KÖLCSÖN NYÚJTÁSA	0	0	0	0	143	143
	X. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLCSÖN TÖRLESZTÉSE	0	0	0	0	25 000	25 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 814 384	3 578 959	3 741 249	3 754 201	3 988 165	4 070 609
A költségvetési létszámkeret:		501,0	501,0	506,0	506,0	480,0	481,0

4. §.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak összesített előirányzatait a 2008. évi gördülő tervezésnek megfelelően 2008-2009-2010. évekre vonatkozóan az 1. számú melléklet tartalmazza. A költségvetési hiány fedezete működési célú hitelfelvétel.

I.
Az Önkormányzat bevételei
5. §.

- 1) A 3. §-ban megállapított 2008. évi bevételi főösszegek megbontását a 2. számú melléklet részletezi.
- (2) A bevételek közül az intézményenkénti (címenkénti) tevékenységi működési bevételeket 2008. évre vonatkozóan a 3. számú melléklet, a Polgármesteri Hivatal működési bevételeit (címenként) 2008. évre vonatkozóan a 4. számú melléklet foglalja magába.
- 2) A 2008. évi normatív állami hozzájárulás és a normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímenkénti összegeit és forrásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

II.
Az Önkormányzat kiadásai
6. §.

A Képviselőtestület az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények (címek) kiadásait – és ezen belül kötelező – kiemelt előirányzatait 2008. évre vonatkozóan a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

7. §.

A Képviselőtestület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok 2008. évi kiadásait (címenként) és ezen belül kiemelt előirányzatokként a 7. számú melléklet szerint határozza meg.

8. §.

A Képviselőtestület a 2008. évi felújítási előirányzatokat **célonként** a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §.

A Képviselőtestület a 2008. évi fejlesztési előirányzatokat **feladatonként** a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

10. §.

A Képviselőtestület a 2008. évi felhalmozási célú pénzeszköz átadásait a 10. számú melléklet részletezi.

11. §.

Az Önkormányzat 2008-2027. évi Hitel tőketörlesztés és Kötvény tőketörlesztés előirányzatait lejárat szerinti bontásban, mint többéves kihatással járó feladatellátást a 11. számú melléklet tartalmazza.

12. §.

Az Áht. 118. §-ának megfelelően az önkormányzat működési és a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása a 12. számú mellékletben meghatározott tartalommal valósul meg. Ennek megfelelően a mellékletben a 2007. év terv, a 2007. év módosított előirányzat adatai, és a 2008., 2009., 2010 év tervezett előirányzatai szerepelnek.

13. §.

Az Önkormányzat 2008. évi kincstári előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. számú melléklet tartalmazza.

14. §.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2008. évi költségvetését a 14 számú melléklet, az erről szóló kisebbségi önkormányzat határozatát a 14/a. számú melléklet tartalmazza.

15. §.

Az Áht. 118. §-ának megfelelően az önkormányzat által biztosított 2008. évi közvetett támogatások, és az ezáltal kieső bevételek bemutatása, kedvezményezettek és a jogcímek szerinti bontásban a 15. számú melléklet szerint valósul meg.

III.
A 2008. évi költségvetés végrehajtásának szabályai
16. §.

- 1) Az Önkormányzat Képviselőtestülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatok, költségvetési létszámkeretek közötti átcsoportosítási jogát nem ruhazza át sem a bizottságaira, sem a polgármesterre.
- 2) Az önkormányzat költségvetési rendeletébe beépült kisebbségi önkormányzati előirányzatok kizárólag a kisebbségi önkormányzat határozata alapján módosíthatók, e módosítások a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének kiadási és bevételi előirányzatain átvezetendők.

17. §.

A központi pótelőirányzatokról, valamint a szükséges előirányzat-módosításokról és előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a Képviselőtestületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselőtestület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja emiatt költségvetési rendeletét.

18. §.

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a költségvetési előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet. Ezekről a Képviselőtestület legközelebbi ülésén be kell számolni.

19. §.

Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény saját hatáskörben a kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól eltérhet, de a dologi kiadások körében a kötelezettségekre tervezett (adók, távközlési díjak, intézményüzemeltetés és szolgáltatás díja) részelőirányzatok terhére más célra történő átcsoportosítást csak akkor hajthat végre, ha ezen éves fizetési kötelezettségeknek folyamatosan eleget tud tenni.

20. §.

- 1) A helyi kisebbségi önkormányzat költségvetését önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg. Az önkormányzat költségvetési rendeletébe a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetése a kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata alapján, elkülönítetten (külön szakfeladatként) épül be.
- 2) Az Önkormányzat Képviselőtestülete a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetésére vonatkozóan nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

21. §.

- 1) Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül – beleértve a létszámkeretet is – kötelesek gazdálkodni.
- 2) Ezen előirányzat-módosítások sem a költségvetési évben, sem a következő években költségvetési támogatási igényvel nem járhatnak.

22. §.

- 1) Az önkormányzati intézmények – külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után – a Képviselőtestület által a zárszámadási rendeletével egyidőben jóváhagyott előző évi előirányzat-maradványát, pénzmaradványát tárgyévben, az előirányzat-maradvány teljes összegére vonatkozó intézményi hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel.
- 2) Feladatmaradás esetén az elmaradt feladatra eső előirányzat elvonásra kerül.
- 3) Az előző évi előirányzat-maradvány jóváhagyását követően az előirányzat-maradvány személyi juttatásokra fordítható részének az ugyanezen előirányzatok megtakarításából származó összeget kell tekinteni.

23. §.

- 1) A személyi juttatások előirányzatának az előirányzat maradványa év közben, illetve a következő évben a pénzmaradvány, illetőleg az előirányzat maradvány jóváhagyását követően felhasználható jutalom kifizetésére. Jutalom kifizetése valamennyi forrásból a rendszeres személyi juttatási előirányzat 18 %-os mértékéig terjedhet. E mértéken felül csak teljesítményhez kötötten fizethető jutalom.
- 2) A betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

- 3) A tartósan üres álláshelyre jutó személyi juttatások 4 hónapot meghaladó előirányzata év közben jutalmazásra nem használható fel, az kizárólag a folyamatos feladatellátás folyamatos vitelét szolgáló többletmunka elismerését jogszabály szerinti formában szolgáló személyi juttatásokra fordítható.
- 4) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti bérmegetakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

24. §.

Az intézmények finanszírozási összegének folyósítását az állami támogatás nettó finanszírozási rendszeréhez hasonlóan kell biztosítani.

25. §.

Az Önkormányzat pénzállományának alakulásáról – szükség szerint aktualizálva – likviditási tervet kell készíteni.

26. §.

- 1) A közalkalmazottakra vonatkozó illetménypótlék számításának alapja (pótlékalap) 2008. évben 20 000,- Ft .
- 2) A kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés fedezetének számítási alapja 2008. évben 5.250,- forint/fő/hónap.
- 3) Az intézmények pótf finanszírozás keretén belül kapják meg az alábbi feladatok előirányzatait:
 - MSE bérleti díj
 - Szociális továbbképzés és szakvizsga.

(4) A 2008. évre vonatkozó Költségvetési törvényben központosított előirányzatként jóváhagyott szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatására az oktatási intézmények általi igénylést az oktatási és kulturális miniszter rendeletének megfelelően be kell nyújtani.

27. §.

Az önkormányzati oktatási intézmények feladatellátásából (ellátotti létszámváltozásból) adódó, feladatfinanszírozási határozatnak megfelelő növekedés, illetve csökkenés eredményeként a 2008/2009. tanév elején pótf finanszírozásra, illetve elvonásra kerül sor.

28. §.

- 1) Az Önkormányzat a költségvetési év végét követően a költségvetési törvény szabályai szerint a tényleges mutatók alapján – külön jogszabályban meghatározott határidőig - elszámol a normatív hozzájárulásokkal és támogatásokkal.
- 2) A jogtalanul igénybe vett összeget a törvényben meghatározott módon teljes egészében, kamatokkal együtt vissza kell fizetni.

29. §.

Az Önkormányzat az elfogadott költségvetéséről a Költségvetési törvény, valamint az Államháztartási törvény előírásai alapján az államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatja a Kormányt.

30. §.

1.) ⁶A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselőtestület 100 millió Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át.

- 1) A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselőtestületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- 2) ⁷Az 100 Millió Ft feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

31. §.

⁶ Módosította a 15/2008. (X. 01.) számú rendelet (2) bekezdés. Hatályos: 2008. október 1.

⁷ Módosította a 15/2008. (X. 01.) számú rendelet (3) bekezdés. Hatályos: 2008. október 1.

- 1) A polgármester az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a háromnegyed-éves helyzetről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan tájékoztatja a Képviselőtestületet.
- 2) Az önkormányzat zárszámadásához kapcsolódó, az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó, egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a költségvetési évet követő április 30-ig a Képviselőtestület elé kell terjeszteni. A Képviselőtestület által elfogadott egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a költségvetési évet követő év június 30-ig közzé kell tenni és egyidejűleg a könyvvizsgálói jelentéssel együtt meg kell küldeni az Állami Számvevőszék részére.

32. §.

A helyi kisebbségi önkormányzat elnöke az előírt beszámolási kötelezettség teljesítéséhez információt szolgáltat.

33. §

A önkormányzati kincstári feladat ellátásának általános szabályai

1. pont

Az önkormányzati kincstári feladatokat ellátó költségvetési szerv (a továbbiakban kincstári intézmény) a Polgármesteri Hivatal.

A kincstári intézmény feladata az önkormányzati kincstári körbe tartozó önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények (a továbbiakban: intézmény) számára biztosítani a kincstári pénzellátási feladatokat egyetlen önkormányzati kincstári számláról – önkormányzati költségvetési elszámolási számláról.

Az önkormányzati kincstári költségvetési beszámoló a féléves és éves önkormányzati kincstári költségvetési jelentés, illetve pénzügyi és szakmai működési mutatószámokkal alátámasztott elemzése.

2. pont

Az önkormányzat az általa fenntartott önállóan gazdálkodó intézmények pénzeszközeit, illetve az önálló költségvetési elszámolási pénzeszközeit a helyi önkormányzat költségvetési elszámolási számlájához kapcsolódó és előzetesen megtervezett kincstári alszámlán biztosítja.

A kincstári intézmény feladata az önállóan és részben önállóan gazdálkodó és teljes vagy részjogkörű költségvetési szervek pénzellátási feladatainak ellátása.

Az előirányzat-felhasználás és finanszírozása gazdasági eseményekhez igazodóan, utólagosan és az intézményi bevételek beszámításával történik. Az intézményi bevételek részét képezik az átvett pénzeszközök is.

Az intézmény a számára meghatározott előirányzat-felhasználási kereten belül –a kincstári intézménnyel egyeztetett módon- rendelkezhet előirányzatai felett.

A központi költségvetésből származó évközi többletbevételekkel a költségvetési szerv keretei megemelhetők az ütemtervnek megfelelően.

3. pont

A Képviselő-testület a költségvetési előirányzatokat és felhasználási finanszírozási ütemtervét, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati kincstári kezelésbe rendelt nyilvántartott és kiemelt költségvetési előirányzatokat és felhasználási ütemezését elkülönítetten fogadja el.

Az önkormányzati költségvetési támogatást a fenntartásába tartozó költségvetési szervek részére előirányzat-felhasználási keret és ütemezés meghatározásával bocsátja rendelkezésre.

Az előirányzat felhasználási keret ütemezésének évközi módosítását a polgármester hagyja jóvá. Az előirányzat-felhasználási keret ütemezésétől való eltérést a polgármester, az elháríthatatlan külső körülmény esetén teljesíthető kiadást a polgármester engedélyezi.

Az eltérés engedélyezése során a polgármester vizsgálja a jóváhagyott költségvetésben megállapított kiadás és bevételi előirányzat várható teljesítését.

Az eltérés alapja lehet folyamatos, előre nem tervezett működési célú, illetve rendkívüli, vis maior eredetű kiadási előirányzati többlet.

4. pont

Az előirányzat-felhasználási keret esedékes ütemének előrehozását a polgármester akkor engedélyezi, ha

- a.) az intézmény igazolja, hogy a gazdasági eseményről az ütemezés jóváhagyását megelőzően nem bírt tudomással,
- b.) az előirányzat-felhasználási keret esedékes ütemének előrehozásának szükségességét hitelt érdemlően alátámasztja,
- c.) az előrehozás ténye nem érinti a költségvetési szerv éves működésének biztonságát.

Az intézmény az előrehozott előirányzat felhasználásáról köteles elszámolni a teljesítést követő 8 napon belül a polgármesternek.

A működési célú előirányzatok személyi kiadások kiemelt előirányzataira az előrehozás kizárólag a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatainak megfelelő mértékű előrehozásával egyidejűleg hajtható végre.

5. pont

Az intézmény jóváhagyott előirányzatai terhére a kincstári intézmény teljesít kifizetést a költségvetési szerv alszámlájára.

A kincstári intézmény, teljesítés után, utalványozott számla vagy az azt helyettesítő, a költségvetési szerv tartozásának, kötelezettségének elismerését tanúsító bizonylat alapján kiállított fizetési megbízás alapján bocsátja a szükséges pénzeszközt (ellenérték) a költségvetési szerv rendelkezésére.

A kincstári intézmény figyelembe veszi a rendelkezésre álló előirányzat mértékét, illetve a kifizetés esedékességét, valamint a finanszírozás ütemezését.

A fizetési megbízás teljesítéséhez az alszámlára befolyt intézményi bevételeket a teljesítendő kiadás összegéig egészíti ki a kincstári intézmény, azaz csak akkor és akkora összeget bocsát rendelkezésre az intézményi alszámlákon, amennyi az aktuális pénzügyi teljesítésekhez szükséges az intézményi bevételek kiegészítéseként.

6. pont

A jóváhagyott előirányzattól elmaradó tényleges bevétel-teljesítés esetén a polgármester vizsgálja az elmaradás okát.

Az elmaradás okának ismeretében a polgármester a képviselőtestület elé terjeszti az előirányzat-felhasználási keret, illetve az előirányzat módosítására vonatkozó javaslatát.

Ha az elmaradásért az intézményvezető felelőssége megállapítható, kezdeményezi a szükséges eljárás lefolytatását.

7. pont

A kincstári intézmény az előirányzat-felhasználási tervet meghaladó kifizetéseket a következő esetekben tagadhatja meg:

- a. ha az értékhatár meghaladja az előirányzat felhasználási keret 10%-át,
- b. az előirányzat előrehozatalára vonatkozó kérelmet a polgármester nem engedélyezte,
- c. az intézménynek az elháríthatatlan külső okra történő hivatkozását a polgármester nem fogadta el.

A kincstári intézmény a kifizetés megtagadásáról haladéktalanul értesíti az intézmény vezetőjét, valamint a polgármestert.

8. pont

A kincstári intézmény nem korlátozza a kincstári pénzellátási rendszerbe tartozó intézmények hatáskörét,

gazdasági önállóságát.

A kincstári intézmény felelőssége az előirányzat-felhasználás likviditási és fedezetvizsgálati, valamint a célszerű felhasználás és a belső ellenőrzési feladataira terjed ki.

9. pont

Az intézmény rendelkezési jogköre kiterjed valamennyi, az intézmény rendelkezésére bocsátott saját költségvetési előirányzatra.

Az előirányzatok felhasználása tekintetében az előirányzat-felhasználásáért az intézmény teljes körűen felel.

10. pont

Az intézmény saját gazdasági szervezete, vagy a helyi önkormányzat által megbízott intézmény látja el a gazdálkodással, költségvetés-tervezéssel, az előirányzat-felhasználással, a hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítással, az üzemeltetéssel, fenntartással, működtetéssel, beszerzéssel, a vagyon használatával, hasznosításával, a munkaerő-gazdálkodással, a készpénz kezelésével, az analitikai nyilvántartással, könyvvizsgálattal, számlakezeléssel, pénzügyi információszolgáltatással összefüggő feladatokat.

Az intézmény saját gazdasági szervezete látja el a beszerzéssel, annak analitikus nyilvántartásával összefüggő feladatokat.

11. pont

Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki, és nem fogadhatnak el, pénzeszközöket tartós betétként nem köthetik le.

Az önkormányzat –kincstári körbe tartozó- intézményei önálló bankszámlával nem rendelkezhetnek, pénzeszközöket az önkormányzat költségvetési számlája alszámláin kötelesek tartani, kivéve a jogszabály alapján elkülönítetten kezelendő bevételeket.

Az intézmény pénzellátási rendszere Monor Város Önkormányzata költségvetési elszámolási számlájához kapcsolódó önkormányzati kincstári pénzforgalmi számlán és ahhoz kapcsolódó alszámlákon (alcímű számlákon) történik.

Az intézmény a finanszírozási terv alapján folyósított gazdálkodási előlegek kezelésére bankkártyával rendelkezhet.

Az intézmény házi pénztárkezelési joggal rendelkezik. A polgármester határozza meg az intézmények házipénztárában a napi pénztárzárást követően tartható készpénz-összeg mennyiségét.

A kincstári intézmény az intézmények előirányzat felhasználását folyamatosan figyelemmel kíséri.

A kincstári intézmény vezetője a tapasztalati adatok, a gazdasági események és a célszerűség alapján – a költségvetési pénzforgalmi és a számlavezető pénzügyi bankszámlakivonatok adatai alapján - kialakítja a rendszeres és eseti kifizetések teljesítésének rendjét, valamint a bevételek beérkezésének idejét és rendjét.

12. pont

Az intézmények számláin képződő átmeneti vagy tartós maradványok, vagy rendkívüli többletbevételek pénzeszközeit az önkormányzat fekteti be, az önkormányzati számlára való átvezetések rendjét a polgármester határozza meg.

A pénzmaradványok és többletbevételek jóváhagyását követően a polgármester szükséges esetben felülvizsgálja a tervezett előirányzatok, illetve a szintre hozás mértékét.

Az intézmények előirányzat-maradványát az intézmény működésének hatékonysága, a minőségi ellátás figyelembe vételével a képviselő-testület felülvizsgálja, és a zárszámadási rendeletével együtt hagyja jóvá.

Az előző két bekezdésben foglaltak érvényesítéséhez pénzügyi és szakmai működési mutatórendszer alkalmazását írja elő a kincstári intézmény számára.

A képviselő-testület alacsony hatékonyságú intézményi működés esetében, gazdasági szükséghelyzetben az intézmény előirányzat-maradvány felhasználását korlátozhatja.

**IV.
Záró rendelkezések
34. §.**

- 1) Ez a rendelet a 2008. január 1. napjától visszamenőlegesen lép hatályba.

Monor, 2008. február 14.

**Pogácsás Tibor sk.
polgármester**

**Sándorné Urbán Hajnalka sk.
jegyző**

**MONOR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2008., 2009., 2010. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
(ÖSSZESÍTŐ)**

	eFt-ban		
Megnevezés	2008. évi előirányzat	2009. évi előirányzat	2010. évi számított
BEVÉTELEK			
Működési bevételek:	1 064 443	1 109 395	1 159 251
- <i>Intézményi működési bevételek</i>	109 492	112 777	115 935
- <i>Önkormányzat sajátos működési bevétele</i>	954 951	996 618	1 043 316
Támogatások:	1 130 020	1 178 448	1 237 363
- <i>Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	1 130 020	1 178 448	1 237 363
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	44 300	49 300	80 150
Támogatásértékű működési bevételek	58 504	61 170	64 138
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	57 310	652 000	9 200
Támogatási kölcsönök visszatér.,értékpapír bevételek	104 320	225 932	32 800
Hosszúlejáratú hitelfelvétel	155 380	0	0
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 614 277	3 276 245	2 582 902
KIADÁSOK			
Személyi juttatások	1 283 145	1 340 886	1 407 931
Munkaadókat terhelő járulékok	393 463	411 169	431 727
Dologi kiadások	656 384	648 025	666 169
Működési célú pénzeszközáradás	139 246	143 423	147 439
Támogatásértékű működési kiadások	4 100	4 223	4 341
Önkormányzat által folyósított ellátások	27 360	28 728	30 164
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 380	2 575	2 647
Felhalmozási célú pénzeszközáradás	1 500	1 500	1 500
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0

Felújítási kiadások	10 000	10 000	10 000
Fejlesztési kiadások	286 470	20 000	20 000
Fejlesztési hitel és kötvény tőketörlesztése	9336	847 732	64 650
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 814 384	3 458 261	2 786 568
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY :			
Fedezete: Működési célú hitelfelvétel	200 107	182 016	203 666

2.számú melléklet

MONOR VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2008., 2009., 2010. ÉVI BEVÉTELEI

Megnevezés	eFt-ban		
	2008. év előirányzat	2009. év előirányzat	2010. év számított
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1./ Intézményi működési bevételek			
1.1 Intézmények működési bevételei	86 022	88 603	91 084
1.2 Polgármesteri Hivatal működési bevétele	23 470	24 174	24 851
Intézmények működési bevételei összesen	109 492	112 777	115 935
2./ Önkormányzat sajátos működési bevételei			
- <i>Helyi adó:</i>			
2.1 Építmény adó	45 000	46 890	48 900
2.2 Idegenforgalmi adó	200	208	217
2.3 Iparüzési adó	255 000	265 710	277 140
- <i>Átengedett központi adók:</i>			
2.4 SZJA helyben maradó része	189 294	197 810	207 700
2.5 SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére	343 007	358 440	376 364
2.6 Gépjárműadó	108 000	112 530	117 375
- <i>Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek</i>			
2.7 Bírságok, pótlékok	3 100	3 230	3 370
2.8 Talajterhelési díj bevételek	1 900	1 950	1 980
2.9 Önk.egyéb helyiségek bérbeadásából származó bev.	9 450	9 850	10 270
Sajátos működési bevételek összesen	954 951	996 618	1 043 316
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 064 443	1 109 395	1 159 251

II. TÁMOGATÁSOK			
1./ Önkormányzat költségvetési támogatása			
1.1 Normatív állami hozzájárulások	837 145	928 665	975 090
1.2 Központosított előirányzatok: Kisebbségi Önk. tám.	555	580	609
1.3 Központosított előirányzatok: 2008.évi bérpolitikai int.tám.	53 848	0	0
1.4 Normatív kötött felhasználású támogatások:			
- közoktatási feladatok támogatása	2 106	2 200	2 311
- szociális feladatok támogatása	4 553	4 758	4 996
- Tűzoltóság támogatása	231 813	242 245	254 357
Költségvetési támogatások összesen:	1 130 020	1 178 448	1 237 363
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	1 130 020	1 178 448	1 237 363
III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK			
1.1 Ingatlanértékesítés	20 000	25 000	55 870
1.2 Telekértékesítés	10 000	10 000	10 000
1.3 Lakásértékesítés	10 000	10 000	10 000
1.4 Házingatlan törlesztés	200	200	180
1.5 Önk. vagyon üzemeltetéséből származó bevétel			
- Kukásautó bérleti díja	600	600	600
- Víziközmű bérleti díj	3 500	3 500	3 500
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 300	49 300	80 150
IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK			
1.1 Támogatásértékű működési bevételek:			
- TB alap tám.(GESZ:védőnői szolg.,iskolaorvosi ell.)	33 000	34 500	36 210
- Támogatás többcélú kistérségi társulattól szoc.feladatokra	5 904	6 170	6 478
- Közhasznú foglalk.támogatása	19 000	19 900	20 850
- Mezőéri feladatok támogatása	600	600	600
1.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 504	61 170	64 138
V. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
1.1Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0
1.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel:			
- hagyományos társulati víz- és csatorna befizetések	16 200	650 000	6 700
- utólagos víz- és csatorna befizetések	2 000	2 000	2 500

- felh. célú pénzeszköz átv. (KÖVÁL Zrt)	39 110	0	0
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	57 310	652 000	9 200
VI. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉR.,ÉRTÉKPAPÍR BEVÉTELE			
1.1 Kamatmentes kölcsön visszatérülése	3 300	3 000	2 800
1.2 Kötvény kibocsátás bevétele	101 020	222 932	30 000
TÁMOGATÁSI KÖLCS.VISSZATÉR.,ÉRTÉKPAPÍR BEV.ÖSSZ.:	104 320	225 932	32 800
VII. HOSSZÚLEJÁRATÚ HITELFELVÉTEL(MFB fejlesztési hitel)	155 380	0	0
VIII. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 614 277	3 276 245	2 582 902

3. számú melléklet

INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI

2008. Év

eFt-ban

Megnevezés	2008. évi terv
A GESZ-hez tartozó intézmények:	
Művelődési Központ	0
Városi Könyvtár	3 420
GESZ + Szállítás	410
Védőnői feladatok	0
Katona úti Főzőkonyha	29 055
GESZ összesen	32 885
A Polgármesteri Hivatalhoz tartozó intézmények:	
Bölcsőde	5 002
Gondozási Központ	12 620
Kossuth Óvoda	10
Petőfi Óvoda	5
Tesz-Vesz Óvoda	10
Napsugár Óvoda (Szivárvány tagóvodával együtt)	12
Jászai Mari téri Általános Iskola	520
Nemzetőr Általános Iskola	8 320

Kossuth Lajos Általános Iskola	260
Ady úti Általános Iskola	180
Jászai Mari téri Főzőkonyha	26 198
A Hivatalhoz tart.intézmények összesen:	53 137
Tűzoltóság:	0
MINDÖSSZESEN	86 022

4. számú melléklet

Polgármesteri Hivatal működési bevételei
2008. Év

M e g n e v e z é s	eFt-ban	
	2008.évi terv	
1. Mezőőri járulék befiz. bevétele	460	
2. Piac, vásár, helyjegy bevételek	3 600	
3. Közterület-foglalás	1 100	
4. Hatósági, engedélyezési feladatok	800	
5. Marhalevél kezelés bevétele	10	
6. Egyéb bevételek	1 200	
7. Okmányiroda műk. bevétel	3 900	
8. Banki forgalom bevétele	1 500	
9. Telekhasználat	100	
10. AT. kiszámlázott term. és szolg.ÁFÁ-ja	5 000	
11. Továbbszámlázott egyéb bevételek	5 800	
Ö S S Z E S E N	23 470	

5. számú melléklet

Normatív állami hozzájárulások és a normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímenkénti összegei és forrásai
2008. Év

Sorsz.	Megnevezés	Összesen eFt	Állami támogatás		Átengedett SZJA	
			%	eFt	%	eFt
	Normatív állami hozzájárulások					

1.	Települési önkormányzatok feladatai	34 778	100,00%	34 778		
2.	Közzet i igazgatási feladatok	48 179	100,00%	48 179		
3.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 276	100,00%	2 276		
4.	Üdülöhelyi feladatok	400	100,00%	400		
5.	Pénzbeli szociális juttatások	94 340	100,00%	94 340		
6.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatok	27 833	100,00%	27 833		
7.	Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés	7 000	100,00%	7 000		
8.	Gyermekek napközbeni ellátása (Bölcsöde)	30 682	100,00%	30 682		
9.	Óvodai nevelés	146 625	100,00%	146 625		
10.	Iskolai oktatás	345 440	100,00%	345 440		
11.	Alapfokú művészetoktatás	1 172	100,00%	1 172		
12.	Napközis és tanulószobai foglalkoztatás	13 390	100,00%	13 390		
13.	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása	17 744	100,00%	17 744		
14.	Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	46 991	100,00%	46 991		
15.	Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok ellátása	20 295	100,00%	20 295		
	Normatív állami hozzájárulások összesen:	837 145		837 145		
	Normatív, kötött felhasználású támogatások					
1.	Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, felkészülés támogatása	2 106	100,00%	2 106		
2.	Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása	4 252	100,00%	4 252		
3.	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	301	100,00%	301		
4.	Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása	231 813	100,00%	231 813		
	Normatív, kötött felhasználású támogatások összesen:	238 472		238 472		
	MINDÖSSZESEN (normatív állami hozzájárulások + normatív kötött felhasználású tám.)	1 075 617		1 075 617		

6.sz.melléklet

Intézmények működési kiadásai, létszámadatai

2008.év

eFt-ban

Megnevezés	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulék	Dologi kiadás	Működési célú pénzeszköz átadás	Támogatás-értékű működési kiadás	Önk. által folyósított ellátás	Ellátottak pénzbenei juttatása	2008. év összesen	Lét-szám keret (fő)
A GESZ-hez tartozó intézmények:									
Művelődési Központ	2 082	621	500					3 203	1,0
Városi Könyvtár	16 305	4 862	12 959					34 126	7,0
GESZ +Szállítás	15 691	4 650	8 026					28 367	8,0
Védőnői feladatok	24 495	7 321	1 184					33 000	10,0
Katona úti Főzőkonyha	11 605	3 609	40 731					55 945	7,5
GESZ ÖSSZESEN	70 178	21 063	63 400	0	0	0	0	154 641	33,5
A Polgármesteri Hivatalhoz tartozó intézmények:									
Bölcsőde	44 887	13 468	11 137					69 492	26,0
Gondozási Központ	41 064	12 829	15 824					69 717	21,5
Kossuth Óvoda	68 803	21 302	11 133					101 238	29,0
Petőfi Óvoda	23 845	7 325	3 631					34 801	12,0
Tesz-Vesz Óvoda	45 266	14 232	10 307					69 805	21,0
Napsugár Óvoda (Szívárvány tagóvodával)	54 721	17 014	7 595					79 330	27,0
Jászai Mari téri Ált. Iskola	96 848	30 266	22 309					149 423	41,5
Nemzetőr Ált. Iskola	131 335	41 219	53 199				880	226 633	57,0
Kossuth Lajos Ált. Iskola	94 380	29 720	33 412					157 512	43,5
Ady úti Általános Iskola	96 845	30 497	31 825					159 167	42,5
Jászai Mari téri Főzőkonyha	11 362	3 501	43 722					58 585	9,0
Polg.Hiv.tart.int.összesen:	709 356	221 373	244 094	0	0	0	880	1 175 703	330,0
Tűzoltóság	171 827	51 623	8 363					231 813	57,0
INTÉZMÉNYEK ÖSSZ.	951 361	294 059	315 857	0	0	0	880	1 562 157	420,5
Polgármesteri Hivatal műk. kiadásai,önk.feladatok ell. (7.sz.melléklet)	331 784	99 404	340 527	139 246	4 100	27 360	2 500	944 921	80,5
MINDÖSSZESEN	1 283 145	393 463	656 384	139 246	4 100	27 360	3 380	2 507 078	501,0

7.számú melléklet

**Polgármesteri Hivatal működési kiadásai, önkormányzati feladatok ellátásához szükséges működési kiadások
2008. év**

e Ft-ban

Megnevezés, szakfeladat	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadás	Működési célú pénzeszköztartás	Támogatás - értékű működési kiadás	Önkorm. által folyósított ellátások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Összesen	Létszámkeret (fő)
Polgármesteri Hivatal működési kiadásai									
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás (mezőőr bére, járulékai, üzemanyag, munkaruha, film, stb.)	2 893	944	1 989					5 826	2,0
Igazgatási tevékenység (bérek és járulékai, irodasze- rek, nyomtatványok, üzemanyag, készletbeszerzés, közüzemi díjak, postaköltség, ügyvédi díjak, üzemor- vos, pénzügyi szolgáltatás, biztosítások, stb.)	228 834	68 143	57 507					354 484	76,5
Polgármesteri Hivatal műk. kiadásai összesen:	231 727	69 087	59 496	0	0	0	0	360 310	78,5
Önkormányzati feladatok működési kiadásai									
Polgármester, alpolgármester személyi juttatása, képviselők, külső tagok tiszteletdíja	44 980	12 568						57 548	
Strázsa szerkesztés költségei			4 320					4 320	
Tervtanács tagjainak díjazása	150	48						198	
Közutak üzemeltetése, fenntartása			15 000					15 000	
Városi és kábeltelvíziós rendezvények kiadásai			2 700					2 700	
Helyi Kisebbségi Önkormányzat tevékenység			1 360					1 360	
Polgárvédelmi tevékenység kiadásai	20		936					956	
Közvilágítási feladatok			29 472					29 472	
Egészségügyi ellátás egyéb feladatai (ügyelet)				4 950				4 950	
Állategészségügyi tevékenység (ebek befogása, álla- ti hulladék szállítás, élelmiszer és gyógyszervásárlás)	140	40	1 520					1 700	
Rendszeres pénzbeli ellátások		500	1 500			13 400		15 400	
Eseti pénzbeli ellátások			500			13 800		14 300	
Babakötvény kieg.						160		160	
Szennyvízelvezetés, kezelés, belvízvédelem			15 000					15 000	
Oktatási, nevelési díj adományozása	300	96						396	
Központi támogatások meghatározott önk.feladatokra	301		4 252					4 553	

(szociális továbbképzés támogatása, közcélú foglalkoztatás támogatása)									
Pályázati önrészekhez szükséges keretösszeg			50 000					50 000	
Hitelkamat kiadások			78 000					78 000	
Önk.vagyon őrző-védő feladat kiadásai			1 250					1 250	
Önk. vagyon értébecslés, helyszínrajz, helyszíni felmérés			2 000					2 000	
Parlagfű irtás			3 600					3 600	
Önkormányzati intézményi épületek karbantartása			20 000					20 000	
Városgazdálkodási szolgáltatás (28 fő közhasznú foglalkoztatott bére és járulékai, üzemanyag, készlet-beszerzés,)	24 526	7 764	3 283					35 573	
Köztisztasági tevékenység (2 fő közterületfelügyelő és 9 fő kisebbségi közhasznú foglalkoztatott bére és járulékai, formaruha, szemétszállítás, rágcsálóirtás, fakivágás, kötelező növényvédelem)	12 298	3 506	7 200					23 004	2,0
Monor területén patkánymentesítési feladatok ell.			2 220					2 220	
Hóeltakarítási és síkosságmentesítési feladatok ell.			4 200					4 200	
Ősztöndíjak							2 500	2 500	
Temetők fenntartási költségei (katolikus, református)			1 000					1 000	
Továbbszámlázott szolgáltatások			5 800					5 800	
Ért.tárgyi eszközök utáni ÁFA befizetés			6 000					6 000	
Könyvvizsgálói díj			2 500					2 500	
Földvédelmi járulék			15 000					15 000	
Főépítészeti tevékenység			1 788					1 788	
Önk.feladatell.(átszervezés miatt: gazd.dolgozók kiadásai)	17 342	5 795	630					23 767	
Önkormányzati feladatok műk. kiadásai össz.:	100 057	30 317	281 031	4 950	0	27 360	2 500	446 215	2,0

Önkormányzat által nyújtott támogatások, átadott pénzeszközök									
MSE támogatása				22 000				22 000	
Polgárőrség támogatása				1 500				1 500	
Alapítvány támogatása				1 000				1 000	

Bizottságok keretösszegei:									
- Szociális és Egészségügyi Bizottság				1 500				1 500	
- Közművelődési és Oktatási Bizottság				1 500				1 500	
- Sport és Egyesületi Bizottság				1 500				1 500	
Monori Rendőrkapitányság tám.				1 000				1 000	
MSE által használt tornatermek bérleti díjának átvállalása miatti tám.értékű kiadás					2 029			2 029	
Működési célú pénzeszköz átadás USZODA KHT. működésére				67 796				67 796	
Környezetvédelmi Alap				1 900				1 900	
Támogatásértékű kiadás Rendelő részére (Megállapodás alapján)					2 071			2 071	
Vigadó Kulturális és Civil Központ támogatása				34 000				34 000	
Működési célú pénzeszköz átadás állatmenhely részére				600				600	
Önkormányzat által nyújtott támogatások, átadott pénzeszközök összesen:	0	0	0	134 296	4 100	0	0	138 396	0,0
Összesen	331 784	99 404	340 527	139 246	4 100	27 360	2 500	944 921	80,5

8. Számú melléklet

Felújítási kiadások
2008. év

eFt-ban	
Megnevezés (Célok)	2008. évi terv
1.) Lakásfelújítás	10 000
Összesen	10 000

9. számú melléklet

Fejlesztési kiadások
2008. év

eFt-ban	
Feladatok	2008. évi terv

										2025.			
1.	Fejlesztési hitel (csatornahálózat)	2001.	9 336,0	834 681,6	10 162								854 179,4
2.	Fejlesztési hitel (közutak építése)	2006.		13 050,0	17 400	17 400,0	17 400,0	17 400,0	17	191 400,0	8 550,0		300 000,0
3.	Kötvény *	2007.			37 088	37 088	37 088	37 088	37 088	407 968	37 088	15 960	646 456
4.	Kötvény *	2007.					38 000	38 000	38 000	418 000	38 000	32 832	602 832
Összesen			9 336,0	847 731,6	64 649,8	54 488,0	92 488	92 488	92 488	1 017 368	83 638	48 792	2 403 467,4

* CHF árfolyam: 152,-Ft-tal számítva

12. Számú melléklet

Monor Városi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2007-2008-2009-2010. évi alakulását bemutató mérleg

eFt-ban

Megnevezés	2007. év eredeti	2007. év mód. ei.	2008. év	2009. év	2010. év
I. Működési bevételek és kiadások					
Intézményi működési bevételek	147 130	154 877	109 492	112 777	115 935
Önkormányzat sajátos működési bevételei	1 298 228	1 352 025	954 951	996 618	1 043 316
Önkormányzat költségvetési támogatása	668 497	748 208	1 130 020	1 178 448	1 237 363
Működési célú pénzeszköztétel	0	16 552	0	0	0
Támogatásértékű működési bevétel	45 300	77 835	58 504	61 170	64 138
Pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány)	0	23 126	0	0	0
Rövid lejáratú hitel (működési célú hitel)	203 164	203 164	200 107	182 016	203 666
Működési célú bevételek összesen	2 362 319	2 575 787	2 453 074	2 531 029	2 664 418
Személyi juttatások	1 247 176	1 340 495	1 283 145	1 340 886	1 407 931
Munkaadókat terhelő járulékok	382 638	415 039	393 463	411 169	431 727
Dologi kiadások	562 720	812 851	572 384	570 025	610 169
Működési célú pénzeszköztadás	71 140	127 424	139 246	143 423	147 439
Támogatásértékű működési kiadás	4 100	14 552	4 100	4 223	4 341
Ellátottak pénzbeli juttatása	54 056	39 231	3 380	2 575	2 647
Önkormányzatok által folyósított ellátások		85 327	27 360	28 728	30 164

Rövid lejáratú hitel kamata	35 000	35 000	30 000	30 000	30 000
Működési célú céltartalék	0	296	0	0	0
Működési célú kiadások összesen	2 356 830	2 870 215	2 453 078	2 531 029	2 664 418
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	111 792	432 793	44 300	49 300	80 150
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	16 800	59 902	57 310	652 000	9 200
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	301 325	0	0	0
Felhalmozási áfa visszatérülés	6 700	23 900	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 200	3 200	3 300	3 000	2 800
Fejlesztési hitel felvétel	173 365	173 365	155 380	0	0
Kötvény kibocsátás bev.(felhalmozási célra)	0	401 523	101 020	222 932	30 000
Felhalmozási célú bevételek összesen	311 857	1 396 008	361 310	927 232	122 150
Felújítási kiadások	24 000	27 150	10 000	10 000	10 000
Fejlesztési kiadások	172 035	568 130	286 470	20 000	20 000
Ért.tárgyi eszközök utáni ÁFA befizetés	6 700	6 700	6 000	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	1 500	5 430	1 500	1 500	1 500
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	16 014	0	0	0
Részesedések	0	3 000	0	0	0
Hosszú lejáratú hitel törlesztés	53 111	413 948	9 336	847 732	64 650
Hosszú lejáratú hitel, kötvény kamata	60 000	60 608	48 000	48 000	26 000
Felhalmozási célú kiadások összesen	317 346	1 100 980	361 306	927 232	122 150
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN	2 674 176	3 971 795	2 814 384	3 458 261	2 786 568
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	2 674 176	3 971 195	2 814 384	3 458 261	2 786 568

13. sz.melléklet

Kincstári előirányzat-felhasználási ütemterv 2008. év

eFt-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek													
Saját bevételek	25 652	29 631	88 259	31 254	65 199	52 320	28 887	48 441	75 323	27 522	38 413	65 541	576 442

Átvett pénzeszközök	1 225	1 330	1 520	1 478	1 420	11 333	30 599	1 820	1 320	1 945	1 621	1 699	57 310
Támogatásértékű bevételek	5 625	3 500	3 500	6 250	2 920	3 430	6 440	2 956	3 614	12 024	3 914	4 331	58 504
Állami támogatás, SZJA	176 820	124 970	137 970	137 970	127 970	137 970	137 970	131 106	127 970	124 274	141 825	155 506	1 662 321
Működési hitel	35 000	45 000	2 550	10 000	10 000	8 114		13 244	33 800	33 000	9 399	0	200 107
Fejl.hitel, kölcsön,kötvény		500		1 896		93 333	836	75 000	88 135				259 700
Előző havi pénzállomány	13 636	6 517	6 005	20 504	6 118	5 404	8 135	9 409	7 456	13 557	8 330	1 572	
Bevételek összesen	257 958	211 448	239 804	209 352	213 627	311 904	212 867	281 976	337 618	212 322	203 502	228 649	2 814 384
Kiadások													
Működési kiadások	251 441	205 443	214 300	203 234	208 223	206 734	203 458	199 520	208 126	203 992	197 707	204 900	2 507 078
Adósságállomány												9 336	9 336
Felújítási kiadások			5 000									5 000	10 000
Fejlesztési kiadások						97 035		75 000	114 435				286 470
Felhalm.célú pénzeszk.átad.									1 500				1 500
Kiadások összesen	251 441	205 443	219 300	203 234	208 223	303 769	203 458	274 520	324 061	203 992	197 707	219 236	2 814 384
Egyenleg (havi záró pénzállomány bevétel és kiadás különbsége)	6 517	6 005	20 504	6 118	5 404	8 135	9 409	7 456	13 557	8 330	5 795	9 413	0

14. számú melléklet

Cigány kisebbségi önkormányzat 2008. évi
kölségvetése

eFt-ban

Megnevezés	2008.évi terv
BEVÉTELEK	
Intézményi működési bevételek	0
Támogatások, kiegészítések, átvett pénzeszközök:	

- Önkormányzati támogatás	805
- Központi állami támogatás	555
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 360
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok	0
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	1 360
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 360

15. Sz. melléklet

**Közvetett támogatások és az ezáltal kieső bevételek bemutatása
2008. év**

			eFt-ban
Jogcím:	Kedvezményezettek megnevezése	Érintettek száma	Kieső bevétel
1./ Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése			3 000
2./ Gépjárműadó	- Ktgv.szerv, egyház, bünt.végr.gépj.	14	561
	- Társadalmi szervezet, alapítvány gépjárműve	3	44
	- mozgáskorlátozott gépjármű	138	1464
	- muzeális gépjármű	1	
	- nemzetközi egyezmény alapján	0	0
	- helyi, helyközi tömegközl.	2	264
Gépjárműadó összesen:		158	2 333
3./ Helyiségek hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény		2	291
ÖSSZESEN			5 624