

**A Mohácsi Önkormányzat  
2/2007. (II.19.)  
r e n d e l e t e  
a 2007. évi költségvetésről**

Mohács Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 65.§-a alapján – figyelemmel a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről és az államháztartás három éves kereteiről szóló 2006. évi CXXVII. törvényben, valamint az Áht. 62-83.§-ában, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. rendeletben foglaltakra – a következő rendeletet alkotja:

**A rendelet tartalma és mellékletei**

**1.§ (1)** Mohács Város Önkormányzata költségvetési rendeletének az alábbi elemeket kell tartalmaznia:

1. A rendelet hatálya,
2. Az Önkormányzat címrendje, létszámkerete,
3. Költségvetés bevételi, kiadási főösszegei,
4. Tartalékok, azok felhasználási rendje,
5. Működési, fenntartási költségvetés, önkormányzati szinten és címenként,
6. Felújítási és felhalmozási költségvetés,
7. EU-s pályázati eszközök,
8. Normatív állami hozzájárulások,
9. Helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetése,
10. Céljelleggel juttatott támogatások,
11. Többéves kihatással járó döntések,
12. Gördülő tervezés,
13. Előirányzat-felhasználási ütemterv,
14. Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások,
15. Pénzügyi-, jogi-és ellenőrzési Bizottság véleménye,
16. A kisebbségi önkormányzatokkal, önálló- és részben önálló költségvetési szervekkel történt egyeztetés dokumentuma,
17. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok,
18. Záró rendelkezések,
19. Hatálybalépés.

**(2)** Mohács Város Önkormányzata költségvetési rendeletének a 25-39. mellékletek szerinti elemeket kell tartalmaznia.

**A rendelet hatálya**

**2.§** A rendelet hatálya kiterjed Mohács Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, annak bizottságaira, és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre, továbbá mindazon természetes és jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek.

**Címrend, létszámkeret**

**3.§ (1)** Mohács Város Önkormányzata címrendjét az 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

**(2)** Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

**(3)** A polgármesteri hivatal igazgatási kiadása önálló címet alkot.

**(4)** A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások a 10/D 1-25. mellékletek szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

**4.§** Az önkormányzat hivatalának és intézményeinek létszámkeretét a Képviselő-testület a 2. melléklet szerint állapítja meg.

**A költségvetés bevételi, kiadási főösszegei**

**5.§ (1)** Mohács Város Önkormányzatának 2007. évi költségvetésének a

- a) kiadási főösszege 23.319.225 eFt,
- b) bevételi főösszege 22.209.033 eFt,
- c) hiánya 1.110.192 eFt.
- d) működési célú kiadás összege 5.141.621 eFt,  
működési célú bevétel összege 4.940.752 eFt,  
ebből személyi jellegű kiadás 2.569.220 eFt,  
munkaadókat terhelő járulékok 822.075 eFt,

dologi kiadások 1.435.256 eFt,  
ellátottak pénzbeni juttatása 87.642 eFt,  
átadott pénzeszközök 165.031 eFt,  
felújítási kiadások 11.300 eFt,  
felhalmozási kiadások 47.050 eFt,  
működési célú tartalékok 4.047 eFt.

- e) felhalmozási célú kiadások 18.177.604 eFt,  
felhalmozási célú bevételek 17.268.281 eFt,  
ebből dologi kiadás 16.560 eFt,  
átadott pénzeszközök felhalmozási célra 17.860 eFt,  
felújítások összege 794.482 eFt,  
felhalmozási kiadások 16.881.877 eFt,  
hiteltörlesztés 14.825 eFt,  
kölcsönök nyújtása 72.000 eFt,  
fejlesztési célú tartalékok 380.000 eFt,
- f) működési célú hitel összege 200.869 eFt,  
g) fejlesztési célú hitel 909.323 eFt.

(2) Mohács Város Önkormányzatának összevont pénzügyi mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott pénzügyi mérleg működési bevételi és kiadási előirányzatait az 5., a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet tartalmazza mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, együtt egyensúlyban.

### **Tartalékok, és azok felhasználási rendje**

**6.§ (1)** Mohács Város Önkormányzata a gazdálkodás biztonsága érdekében az előre nem tervezhető kiadások biztosítására, az intézményi működtetés hiányának pótlására, az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot, valamint céltartalékként pályázati és polgármesteri alapot képez.

(2) Az önkormányzati költségvetési tartalék összesen 384.047 eFt, melyből

- általános tartalék 4.047 eFt,
- fejlesztési céltartalék 380.000 eFt, amely 80.000 eFt polgármesteri alapot, és 300.000 eFt pályázati alapot tartalmaz.
- A pályázati alap felosztását a 13. melléklet tartalmazza.

(3) A tartalékok felhasználási rendjét a 46. számú szabályzat tartalmazza.

### **Működési és fenntartási költségvetés**

**7.§ (1)** Az önkormányzat működési és fenntartási költségvetését a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 6. melléklet szerinti működési és fenntartási költségvetését az egyes intézmények vonatkozásában a következő mellékletek részletezik:

- Mohács Város Kórháza működési és fenntartási költségvetését a 7. melléklet,
- az Eü-i Alapellátó Szervezet működési és fenntartási költségvetését a 8. melléklet,
- a Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság működési és fenntartási költségvetését a 9. melléklet
- Mohács Város Polgármesteri Hivatala és a hozzá delegált részben önálló költségvetési szervek működési és fenntartási költségvetését a 10. melléklet,

(3) A Mohács-Szigeti Településrészi Önkormányzat működési és fenntartási költségvetését a 10/D-23. melléklet tartalmazza.

### **Felújítási és felhalmozási költségvetés és EU pályázati eszközök**

**8.§ (1)** Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadása összesen 18.162.779 eFt, ebből

a) a beruházások előirányzata 17.368.297 eFt,

b) a felújítások előirányzata 794.482 eFt,

(2) Az (1) bekezdésben szereplő összegekből az EU-s pályázati eszközök (HEFOP, GVOP, ROP, KIOP, stb.) támogatásával megvalósuló projektek kiadása 1.205.862 eFt, bevétele 1.052.745 eFt,

(3) A fejlesztési forrásokat a következő bevételek képezik:

- iparűzési adó 50%-a,
- kommunális adó 35%-a,
- környezetvédelmi bírság önkormányzatot illető része,
- önkormányzati tulajdon után kapott osztalék,
- telek és ingatlanértékesítés bevételei,
- lakásértékesítésből, törlesztésből, lakáshitel visszafizetésből származó bevétel,
- lekötött eszközök után kamatok,
- közműfejlesztési hozzájárulások,

- közterület-foglalási díjak,
- földterület bérbeadásából képződő bevétel,
- értékpapír értékesítésből származó bevétel, értékpapírok kamatai,
- fejlesztésre átvett eszközök,
- fejlesztési pályázatok elnyert eszközei,
- cél és címzett támogatások,
- fejlesztési hitelek,
- idegenforgalmi adóbevétel,
- EU-s pályázati eszközök.

(4) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási költségvetését az 11-12. melléklet tartalmazza

(5) A pályázati alap felosztását a 13. melléklet tartalmazza.

(6) A fejlesztési eszközök megfelelő előirányzataiból képezett környezetvédelmi alapot a 14/A., a lakásalapot a 14/B. melléklet tartalmazza.

(7) Az idegenforgalmi fejlesztési alapot a 15. melléklet tartalmazza.

### **Normatív állami hozzájárulás**

**9.§ (1)** A normatív állami hozzájárulás mértékét a 16. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által a Mohács-Szigeti Településrészi Önkormányzatnak átengedett normatív állami hozzájárulás mértékét a 17. melléklet tartalmazza.

### **A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetése**

**10.§ (1)** A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetései a kisebbségi önkormányzatok határozatai alapján, elkülönítetten épülnek be a város költségvetésébe.

(2) A Mohácsi Német Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlegét, az Önkormányzat 1/2007.(I.30.) költségvetési határozata alapján, változatlan tartalommal a 10/D-13 A. melléklet tartalmazza.

(3) A Mohácsi Horvát Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlegét, az Önkormányzat 1/2007.(I.30.) költségvetési határozata alapján a változatlan tartalommal 10/D-13 B. melléklet tartalmazza.

(4) A Mohácsi Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlegét, az Önkormányzat 1/2007.(I.30.) költségvetési határozata alapján a változatlan tartalommal 10/D-13 C. melléklet tartalmazza.

(5) A Mohácsi Szerb Kisebbségi Önkormányzat költségvetési mérlegét, az Önkormányzat 1/2007.(I.30.) költségvetési határozata alapján, változatlan tartalommal a 10/D-13 D. melléklet tartalmazza.

### **A céljelleggel juttatott támogatások**

**11.§ (1)** A céljelleggel juttatott támogatásokat a 18. melléklet tartalmazza.

(2) A céljelleggel juttatott támogatásokból a társadalmi szervezetek, alapítványok támogatására elkülönített alap felosztásáról a Képviselő-testület a költségvetés elfogadását követő ülésén dönt.

(3) A 18. mellékletet a Képviselő-testület a soron következő pótköltségvetés során az alap felosztásának megfelelően módosítja.

(4) A céljelleggel juttatott támogatások igénylési és elszámolási rendjét a 45. szabályzat tartalmazza.

(5) Az idegenforgalmi fejlesztési alpból juttatott támogatások igénylési és elszámolási rendjét a 47. szabályzat tartalmazza.

### **Többéves kihatással járó döntések**

**12.§** Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 19. melléklet tartalmazza.

### **Gördülő tervezés**

**13.§** Az Önkormányzat költségvetésének tárgyévét követő két évben várható előirányzatait a 20. melléklet tartalmazza.

### **Az előirányzat-felhasználási ütemterv**

**14.§** Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 21. melléklet tartalmazza.

### **Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**

**15.§** Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások Áht. 118.§ (1) bekezdésének c) pontja és az Ámr. 29.§ (13) bekezdésének a-e) pontja alapján készített kimutatását a 22. melléklet tartalmazza.

## **A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság véleménye**

**16.§** A Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság 2007. évi költségvetésről alkotott véleményét a 23. melléklet tartalmazza.

### **A kisebbségi önkormányzatokkal, önálló- és részben önálló költségvetési szervekkel történt egyeztetés dokumentuma**

**17.§** A kisebbségi önkormányzatokkal, önálló- és részben önálló szervek vezetőivel történt egyeztetés dokumentálását a 24. melléklet tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**18.§ (1)** Az önkormányzati költségvetési szervek többlet-bevételének felhasználása a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása és a saját előirányzat módosítása után történhet meg.

**(2)** Az önkormányzati költségvetési szerveknél a havi illetmény kifizetése a tárgyhót követő hónap 10. napján történik, kivéve, ha az ünnepnapra vagy munkaszüneti napra esik, mert ez esetben a kifizetés a 10-ét megelőző utolsó munkanapon történik.

**(3)** Az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek számláját a Raiffeisen Bank Rt. Mohácsi Fiókja vezeti.

**(4)** Az önkormányzati költségvetési szervek a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül kezességvállalásra és hitelfelvételre nem jogosultak.

**(5)** Az önkormányzati költségvetés működési hiányának fedezetét a számlavezető pénzügyintézetnél létesített, a Képviselő-testület által meghatározott mértékű folyószámlahittellet biztosítja. A fejlesztési feladatokkal kapcsolatban szükségessé váló hitelek felvételéről a Képviselő-testület egyedileg dönt.

**(6)** A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület felhatalmazása alapján, annak utólagos tájékoztatásával a polgármester gyakorolja.

**(7)** Az (5) bekezdésben felsoroltak végrehajtásaként a Képviselő-testület megbízza a polgármestert,

a) hogy a folyószámla-hitelkerettel kapcsolatos tárgyalásokat folytassa le a számlavezető pénzügyintézettel, és a folyószámla-hitelszerződést írja alá,

b) felhalmozási hitel esetében a hitelfelvétel érdekében, amennyiben azt a törvény kötelezővé teszi, a közbeszerzési eljárást folytassa le és a nyertes pályázóval kösse meg a hitelszerződést.

### **Záró rendelkezések**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

### **Hatályba lépés**

**11.§** E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2007. január 1-től kell alkalmazni.

Mohács, 2007. február 16.

Szekó József  
polgármester

Dr. Kovács Mirella  
jegyző

A rendelet Mohács város közigazgatási területén kihirdetésre került.

Mohács, 2007. február 19.

Dr. Kovács Mirella  
jegyző