

Sárbogárd Város Polgármestere  
7000. Sárbogárd, Hősök tere 2.

**Előterjesztés**  
**Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestületének**  
**2008. február 8-án tartandó ülésére**

Tárgy: A Városi Önkormányzat 2008. évi költségvetési rendeletének elfogadása.

Tisztelt Képviselőtestület !

A 2008. évi önkormányzati költségvetést az ÁHT 71.§. (1) bek. szerint legkésőbb február 15-ig be kell nyújtani a képviselőtestületnek.

A költségvetés készítése egy folyamat, amely a koncepcióval kezdődött. Az addig rendelkezésre álló adatok alapján a következő évben ellátandó feladatokat kell meghatározni, valamint a következő évben indítandó beruházásokat.

A koncepció során hozott határozatnak megfelelően elkészült a január 18-i ülésre az a tervezet, amely már teljes terjedelmében tartalmazta a tervezett feladatokat.

A képviselőtestület határozatot hozott a tervezés további folytatása során követendő elvekről.

A 2007-es évben a költségvetés stabilizálására tett intézkedések ellenére az I. forduló anyag jelentős forráshiányt mutatott, az előirányzott 50 milliót sokszorosán meghaladva.

Mivel a költségvetési szférában a bevételekre alapozva kell a kiadásokat meghatározni, a folyamatos zavartalan működéshez az egyensúlyt meg kell teremteni.

Az általános tartalék 21.900 eFt-ban tervezett összegéből csupán 10.000 eFt a feladattal, kötelezettséggel nem terhelt.

Jeleztem, hogy az önkormányzatok központi finanszírozása csökkent. Ez esetünkben is így van, igaz, hogy a normatíva és a szja összesített összege több mint az előző évi, azonban a nagylóki önkormányzattól átvett közoktatási feladatok miatt, csak a nagylóki gyerekekre tekintettel kapunk cca 29.000 eFt normatívát.

A központi intézkedések tovább rontottak az önkormányzatok helyzetén, mert a központi bérintézkedések hatását csak részben finanszírozza meg az állami költségvetés. Mivel nem terjed ki minden elemre és minden változásra, a szakszervezetekkel kötött megállapodásban szereplő 60 %-os visszatérítés összességében nem igaz, nagyobb részt kell az önkormányzatoknak finanszírozniuk.

Az intézmények részére a képviselőtestületi határozatnak megfelelően a tervszámok átdolgozását előírtuk, az energia hordozók tervezett összegét a Műszaki Osztály által az energiatakarékossági tervben meghatározott mennyiségekre kiszámoltuk, megadtuk.

Az átdolgozás eredménye látható a költségvetési tervszámokban, illetve a részletező lapokon.

A személyi előirányzatok tervezését áttekintettük, módosításra került az ÁMK Sárszentmiklós túlóra összege és tanulókísérési díja, valamint a közcélú foglalkoztatás előirányzata, utóbbi az állami támogatás csökkenő összege miatt.

Az intézmények tanulócsoport számai és pedagógus létszámszükségletében jelenleg nem eszközöltünk módosítást, mert mindkét intézményben a ma ismert létszámok azt mutatják, hogy nem lehet csökkenteni.

A beiratkozásokkor és azt követően a Nevelési Tanácsadós felülvizsgálatokkor lesz ismert az első osztályba felmenők létszáma – ez Sárszentmiklós esetében érdekes – illetve a középiskola elszívó hatása miatt a Mészöly Géza Általános Iskola induló 5. évfolyama tanuló csoportszáma kérdéses.

Az önkormányzat költségvetésének mérleg főösszege: 2.693.880.000 Ft.

Ebből a működési kiadások 2.564.030 eFt-ot, az összes kiadás 95,18 %-át teszik ki, a felhalmozási kiadási előirányzat 129.850 eFt, ami 4,82 %-a a teljes kiadási előirányzatnak. A felhalmozási kiadás forrásául 105.557 eFt fejlesztési hitelt tervezünk.

A forráshiány 121.198 eFt, azaz 4,5 %-a a mérleg főösszegnek.

A számokból látható, hogy az önkormányzatunk éves költségvetésének 95,18 %-a a működési kiadás.

A működési kiadások összetétele az alábbiak szerint alakul:

Személyi kiadás:	986.290 eFt	a működési kiadás:	38,47 %
Személyi járulékok:	316.077 eFt	a működési kiadás:	12,33 %
Dologi:	991.677 eFt	a működési kiadás:	38,68 %
Szociális ellátások:	239.250 eFt	a működési kiadás:	9,33 %
Működésre átadott pénzeszköz:	30.736 eFt	a működési kiadás:	1,19%
<b>Összesen:</b>	<b>2.564.030 eFt</b>		<b>100 %</b>

A mellékelt táblázatba foglalva próbálunk magyarázatot találni arra, hogy a dologi előirányzatok növekedését mi indokolja.

A **pótköltségvetéshez** hasonlítva a II. forduló számait, kimutatható, hogy önkormányzati szinten a személyi jellegű kiadások 97,7 %-ban vannak, azaz 2,3 %-al csökkentek annak ellenére, hogy az ÁMK Sárszentmiklós 105,3 %-ot, a Tűzoltóság 106,97 %-ot mutat.

A dologi előirányzatok növekedése önkormányzati szinten 182,46 %-os, csökkenés az egészségügyi ágazatban és a Tűzoltóságnál jelenik meg.

Az egyes ágazatok növekedése az alábbiak szerint alakul:

A Polgármesteri Hivatal 233,45 %-os. Az összegeket (pót és II. forduló )megtisztítva a szociális juttatások összegétől és a 2008-ban itt megjelenő 155.000 eFt étkezés és 150.000 eFt kötvény vásárlástól a növekedés 105,03 %-os.

Az ESZI dologi kiadási előirányzata 126,82 %-os, a Központi Általános Iskola 118,59 %-os, az ÁMK Sárszentmiklós 128,95 %-os.

A szociális ellátások előirányzata a pótköltségvetésben szereplő 214.459 eFt-ról 239.250 eFt-ra növekedett, ami 111,56 %-ot jelent.

A számokból és a százalékokból látható, hogy az egészségügy és Tűzoltóság kivételével a 4,5 % fölött van valamennyi.

A dologi előirányzatoknál az étkeztetés szerkezetátalakítása annak szintrehozása, valamint az intézményfenntartó társulások miatti szintrehozás lehet magyarázat az eltérésre.

A 2007. december 31-i zárási állapot, a pótköltségvetésben elfogadott dologi előirányzatok fel nem használása viszont arra hívja fel a figyelmet, hogy a tervezés volt akkor is és abból eredően jelenleg is túlzott. (lásd: 15. napirend)

Az intézmények vonatkozásában ezt már csak úgy tudjuk visszafogni, hogy a finanszírozásukat nem időarányosan tervezzük, így a likviditási tervet az első módosításkor csatoljuk.

Az előző év zárását követően ugyanis lesznek áthúzódó kifizetések, amelyre a pénzmaradvány nem nyújt fedezetet.

Azt, hogy az ÖNHIKI pályázat benyújtására lesz-e lehetőségünk, szintén a zárszámadást követően ismerjük meg, mert az előző év tényszámai a kiindulási pontja.

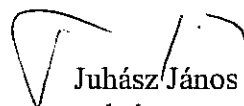
A forráshiány átmeneti kezelésére az 50.000 eFt rullírozó hitel, valamint a létszámleépítések és bérintézkedések hatásának állami támogatása részben fedezetet nyújt.

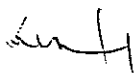
A dologi előirányzatok visszafogásával a fennmaradó hiány kezelhetőnek tűnik.

Folyamatosan figyelemmel kell lenni a költségvetési szabályozók változására, mert előfordul, hogy egy feladat finanszírozása kedvező, majd egy szabályozó változás miatt már „veszteségessé” válik, azaz az önkormányzatnak és az intézményeknek is folyamatosan keresni kell a legelőnyösebb ellátási formákat.

Kérem a tájékoztató megvitatását és a rendelet-tervezet elfogadását.

Sárbogárd, 2008. január 30.

  
Juhász János  
polgármester



	2007. év			Pótköltségvetés			I.forduló			II.forduló		
	személyi	járulék	dologi	személyi	járulék	dologi	személyi	járulék	dologi	személyi	járulék	dologi
PH.	253 760	87 199	374 499	233 600	80 832	451 965	226 600	71 072	802 133	223 288	69 918	793 696
Szoc.ág.	91 860	29 165	70 435	86 415	27 408	66 149	80 219	24 368	83 951	80 348	24 460	83 890
Eü.ágazat	18 866	6 022	7 234	20 015	6 357	8 303	20 217	6 516	4 170	20 188	6 506	5 182
összesen:	364 486	122 386	452 168	340 030	114 597	526 417	327 036	101 956	890 254	323 824	100 884	882 768
Közp. Isk.	286 470	93 119	101 388	292 772	95 010	131 036	262 972	85 942	155 390	262 972	85 942	155 390
Sm.Iskola	190 059	62 001	59 488	202 216	65 712	89 587	213 526	69 019	121 056	212 942	68 832	115 522
Tűzoltóság	168 291	51 239	10 743	174 401	52 355	10 926	186 552	60 419	10 515	186 552	60 419	10 515
összesen:	644 820	206 359	171 619	669 389	213 077	231 549	663 050	215 380	286 961	662 466	215 193	281 427
Mindössz.:	1 009 306	328 745	623 787	1 009 419	327 674	757 966	990 086	317 336	1 177 215	986 290	316 077	1 164 195

**Egyesített Szociális Intézmény**  
**7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.**

Ügyiratszám: .....<sup>27</sup> /2008.

***Polgármesteri Hivatal***  
***Dr. Krupa Rozália jegyző részére***

**Helyben**

**Tisztelt Jegyző Asszony!**

A költségvetésben tervezetteket az alábbiakkal egészítem ki:

Az Egyesített Szociális Intézmény bérjellegű kiadásai a központi bérintézkedésnek megfelelően lettek tervezve.

A konyha kiszervezése miatt az étkezés vásárolt élelmezésként szerepel a 2008. évi költségvetésben.

Munka és védőruha, amely a 2007-es költségvetésben nem mutatkozik, annak emelkedett összege növeli a 2008. évi dologi kiadást. Ennek tervezése az elfogadott szabályzat alapján történt.

Az energia költségek az energiafelhasználási terv alapján kerültek beépítésre.

A dologi kiadások között csak az intézmények működéséhez szükséges minimális kiadásokat terveztük. A dologi kiadások növekedése a konyha kiszervezése miatt haladja meg a 4,5 %-ot.

Sárbogárd, 2008. január 31.

*Szakács Benőné*  
/Szakács Benőné/  
ESZI igazgató



Városi Bölcsőde  
7000 Sárbogárd, Ady E. út 126.

Szám: ...../2008.

Sárbogárd Város Jegyzője  
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Hivatkozva az I-319/5/2007. számú levelében leírtakra, a költségvetésben tervezettekhez az alábbi kiegészítést, indoklást fűzöm.

A kormány által elfogadott központi bérintézkedéseknek megfelelően, a költségvetésünket átterveztem. A közalkalmazotti pótlékalapot a vezető esetében 2%-kal megnőveltem. A dologi kiadásoknál a közüzemi díjak tervezése az új helyzetnek, a megadott százalékok arányának megfelelően, történt. Csak az alapfeladathoz nélkülözhetetlen egyéb kiadások vannak megjelenítve a költségvetésben.

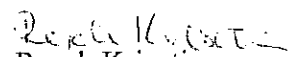
A dologi kiadások növekedése a 2007. évi pótköltségvetéshez képest nem haladja meg a 4,5 %-ot.

Az energia költségek a műszaki osztály által elkészített energiafelhasználási terv alapján számoltak.

A költségvetésbe beépített összegek az intézmény működéséhez nélkülözhetetlen kiadásokat tartalmazzák.

A fentiek megfelelnek a testület által elfogadott határozatban leírtaknak.

Sárbogárd, 2008. január 31.

  
Resch Krisztina  
bölcsőde-vezető

Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő  
és Gyermekjóléti Szolgálat  
**7000 Sárbogárd, József Attila út 14.**

13/2008.

Polgármesteri Hivatal  
dr Krupa Rozália  
jegyző asszony részére  
**7000 S á r b o g á r d**

A Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat bevétele és kiadása az alábbiak szerint alakult.

**Bevétel:**

Saját bevétel	25.451 e/Ft
Támogatás	<u>478.853 e/Ft</u>
Összesen	504.304 e/Ft

**Kiadás:**

Személyi kiadás	262.972 e/Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	85.942 e/Ft
Dologi kiadás	<u>155.390 e/Ft</u>
Összesen	504.304 e/Ft

A személyi kiadás az új bértábla szerint lett kidolgozva, ami éves viszonylatban (alapilletmény, 13. havi illetmény, pótlék, túlóra, jubileumi jutalom) 7.892.000 Ft + 2.525.000 Ft járulék, ez összesen 10.417.000 Ft-ot jelent.  
A 13. havi illetmény 2007. évi 6 hónapra jutó része 7.785.000 Ft + 2.491.000 Ft járulék.  
A 2008. évre 11 hónapra jutó összeg került betervezésre, melynek összege 15.217.000 Ft + 4.869.000 Ft járulék, ez összesen 20.086.000 Ft növekedést okoz.  
A jubileumi jutalom az előző évihez képest 4.641.000 Ft + 1.485.000 Ft járulék, ami 6.126.000 Ft növekedést okoz.

Az étkezési hozzájárulást csak a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetésébe terveztük be, mivel náluk ez 2007. évben is szerepelt.

A többi intézménynél a kereset-kiegészítés összege került betervezésre.

2007. évben a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat csak 4 havi bérrel és 5 havi dologi kiadással szerepelt, mely a 2008. évben szintre lett hozva. 2008. január 01-től + 1 fő F/10 álláshely került betervezésre, mely az ellátott óra arányában fel lett osztva a sárbogárdi, nagylóki, hantosi Családsegítő Szolgálat költségvetésében. A költségvetés tervezésénél figyelembe vettük a bejárasi költséget, az étkezési utalványt, a munkaruhát, 13. havi illetmény megosztást is, melynek éves Ft kihatása 2.031.000 Ft bér + 642.000 Ft járulék, összesen 2.673.000 Ft.

A Madarász József Városi Könyvtárnál a számítógépes rendszergazda megbízási díja 2007. évben a bérben szerepelt. 2008. évi költségvetésben a dologi kiadások között szerepeltetjük, mivel a megbízott számlát állít ki róla. Ennek éves Ft kihatása 1.560.000 Ft.





ÁMK Sárszentmiklós  
7003 Sárbogárd, Köztársaság út 171-173.

Tárgy: Szöveges indoklás a 2008. évi költségvetés 2. fordulójához  
Iktatószám: 37/2008

Polgármesteri Hivatal  
Dr Krupa Rozália  
Jegyző Asszony részére  
7000 Sárbogárd

Az ÁMK 2008. évi költségvetés tervezetének a 2. fordulóra történő átdolgozása után a kiadás és bevétel a következők szerint alakult:

Bevétel:

Saját bevétel: 18.606

Támogatás: 378.690

---

Összesen: 397.296

Kiadás:

Személyi kiadás: 212.942

Munkaadókat terhelő járulékok: 68.832

Dologi kiadás: 115.522

Összesen: 397.296

- 1./ Előzetes egyeztetés alapján felülvizsgáltuk a tervszámokat, a normatívákat átszámoltuk.
- 2./ Az iskolai intézményi étkezésnél 185 nappal terveztünk.
- 3./ A túlórákat a határozat szerint átdolgoztuk. A tanulókísérésre fordított óraszámot csökkentettük.
- 4./ Nagylók esetében a pedagógus továbbképzés betervezését a normatívás táblázatban összevontan szerepeltettük (iskola 8 fő+óvoda 2 fő)
- 5./ Az energia árakat a 2008. évi energiafelhasználási terv alapján, a Műszaki Osztály által meghatározott keretszámokkal terveztük.
- 6./ A dologi kiadások növekedése a pótköltségvetéshez viszonyítva nem haladja meg a 4,5%-ot.

A legszükségesebb, az alapfeladatok ellátásához szükséges kiadásokat terveztük.

Sárbogárd, 2008-01-23

Horváth Ferencné  
Igazgató

Háriné Németh Iлона  
Gazdasági vezető

**SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK**  
**\_\_\_\_\_/2008. (.....) Ktr. sz. rendelete**  
**az Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről**

*I. Fejezet*

Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990.évi LXV. számú törvényben biztosított jogkörében az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. számú törvény V. fejezetében foglaltaknak megfelelően – figyelemmel a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CXLXIX. törvényben foglaltakra – az alábbi rendeletet alkotja:

*A rendelet hatálya*

**1. §.** A rendelet hatálya kiterjed a Képviselőtestületre és annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó:

a) önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények)

b) a Polgármesteri Hivatal

költségvetésére, költségvetésének módosítására, valamint a nem önkormányzati szervek közösségi szolgáltatásainak támogatásaira.

*II. Fejezet*

*Az önkormányzati költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja*

**2. §. (1)** A Képviselőtestület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetését **2.693.880.000,-Ft** kiadással, **2.693.880.000,- Ft** bevétellel állapítja meg, az 1., 2., 3., 4. számú mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével. (A bevételből **121.198.000,- Ft** a forráshiány).

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból az önálló és részben önálló intézmények kiemelt előirányzatait a 2. és 3. számú mellékletekben szereplő összegekben hagyja jóvá.

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a felhalmozási, felújítási kiadásokra a 4. számú mellékletben részletezett feladatokra **107.332.000,- Ft**-ot határoz meg a Képviselőtestület.

(4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból önkormányzati szinten:

Személyi juttatás	986.290.000 Ft
Munkaadót terhelő járulék	316.077.000 Ft
Dologi kiadások (tartalékkal együtt)	991.677.000 Ft
Pénzeszköz átadás	53.254.000 Ft
Ellátottak pénzbeni juttatásai	239.250.000 Ft
Felhalmozási	107.332.000 Ft

(5) Az önálló és részben önálló intézmények kiadási előirányzatai:

e Ft

	Személyi	Járulék	Dologi	Egyéb
<b>Önálló intézmény: Polgármesteri Hivatal</b>	243.476	76.424	843.710	75.054
<b>PH részben önálló intézmény:</b>				
- Bölcsőde	10.583	3.410	3.938	
- ESZI	69.765	21.050	79.952	
<b>PH részben önálló intézmény összesen:</b>	<b>80.348</b>	<b>24.460</b>	<b>83.890</b>	
<b>Önálló intézmény:</b>				
Közp.Ált.Isk.,Óvoda, Családsegítő és Gyejő				
- Közp.Ált.Isk.,Óvoda, Családsegítő és Gyejő	250.168	81.754	145.522	
- Madarász József Városi Könyvtár	12.804	4.188	9.868	
<b>Önálló intézmény összesen:</b>	<b>262.972</b>	<b>85.942</b>	<b>155.390</b>	
<b>Önálló intézmény: SM Általános Iskola</b>	<b>212.942</b>	<b>68.832</b>	<b>115.522</b>	
<b>Önálló intézmény: Önkormányzati Tűzoltóság</b>	<b>186.552</b>	<b>60.419</b>	<b>10.515</b>	
<b>Önálló intézmények összesen</b>	<b>893.138</b>	<b>287.429</b>	<b>1.115.269</b>	<b>75.054</b>
<b>Részben önálló intézmények összesen</b>	<b>93.152</b>	<b>28.648</b>	<b>93.758</b>	
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>986.290</b>	<b>316.077</b>	<b>1.209.027</b>	<b>75.054</b>

3. §. Sárbogárd Város Önkormányzat címrendjét az 5. számú melléklet szerint határozza meg a Képviselőtestület.

4. §. Sárbogárd Város Önkormányzatának a több éves kihatással járó kötelezettségeit a 6. számú melléklet szerint határozza meg a Képviselőtestület.

5. §. (1) Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az általános és kötött felhasználású normatív támogatások bevételeinek részletes összegeit a 7. számú melléklet szerint határozza meg.

(2) Az intézményi költségvetésekben jóváhagyott kötött felhasználású támogatást csak a megjelölt feladatokra lehet felhasználni.

6. §. (1) A Roma Kisebbségi Önkormányzat kiadási előirányzata 555.000 Ft, forrása 555.000 Ft központi támogatás.

(2) A Roma Kisebbségi Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 1/2008. (I.30.) számú határozatban foglaltakat változatlan formában Sárbogárd Város Önkormányzatának költségvetése tartalmazza. A számadatai beépültek az Önkormányzat költségvetésébe, amiből a kiemelt előirányzatokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Szélessávú Közmű Kiepipítése Társulás 2008. évi költségvetéséről szóló 1/2008. (I.28.) Th. számú határozata alapján változatlan formában Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetése tartalmazza 751889 Gazdaság és területfejlesztési feladatok szakfeladat alatt, melynek kiemelt előirányzatait a 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A Sárbogárd – Hantos – Nagylók Gyermejjóléti Intézményfenntartó társulás költségvetése a 28/2008.(I.28.) Kth. szerint beépült a Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat költségvetésébe, ezáltal Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe.

(5) A Sárbogárd – Hantos – Nagylók Szociális Alapszolgáltatási Intézményfenntartó Társulás költségvetése a 29/2008.(I.28.) Kth. szerint beépült az Egyesített Szociális Intézmény és Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat költségvetésébe, ezáltal Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe.

(6) A Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás költségvetése a 33/2008.(I.28.) Kth. szerint beépült az ÁMK Sárszentmiklós költségvetésébe, ezáltal Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe.

7. §. A 2. §. (1) bekezdésében megállapított előirányzatokból az egészségügyi ellátásra a Megyei Egészségbiztosítási Pénztár által biztosítandó összeggel számol a költségvetés (bevétel).

Háziorvosi ellátásra	<b>6.240.000 Ft</b>
Védőnői feladatokra	<b>21.071.000 Ft</b>
Iskola-egészségügyi feladatokra	<b>1.061.000 Ft</b>

8. §. Az Önkormányzati Tűzoltóság működéséhez kötött felhasználású állami támogatás 2008. évi **256.840.935,- Ft.**

9. §. Az önkormányzati intézmények feladatellátáshoz a megállapított személyi juttatások előirányzatából foglalkoztathatók létszámirányszámát a 8. számú melléklet szerint határozza meg a Képviselőtestület.

10. §. (1) A működési hiány fedezetét a költségvetésben hitelként kell figyelembe venni.

(2) A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselőtestület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

(3) A költségvetés forráshiányának megszüntetése valamennyi terület kiemelt feladata, annak megszűnéséig pót-előirányzati igény betérjesztésére csak különösen indokolt esetben, előzetes Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottsági véleményezéssel, a szakmai bizottságok írásos, a forrásokat megjelölő javaslatával kerülhet sor.

(4) A tervezett bevételi előirányzatokon felül keletkezett többletbevételeket, a bevételi többlet eléréséhez szükséges kiadási előirányzat biztosítását követően a forráshiány csökkentésére

kell fordítani. Az előző évben végrehajtott létszámleépítések, valamint a 2008. évi bérpolitikai intézkedésekre folyósított állami támogatás összegét a forráshiány csökkentésére kell fordítani.

(5) Az Önkormányzat 318/2007.(XI.09.)Kth. számú határozatában a folyó kiadásai finanszírozását szolgáló forrásai átstrukturálására, egyidejűleg az idegen források folyamatos mérséklésére, 8 év futamidőre kötvény kibocsátását határozta el. A kibocsátandó kötvény össz névértéke **150.000.000,- Ft**. Névértéke 1000 CHF.

(6) Az Önkormányzat átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására, a működtetés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzintézettől likvid hitelt vehet igénybe. (Likvidhitel keretszerződés összege: **50.000.000 Ft**).

(7) Az Önkormányzat a fejlesztési kiadások forrásaként **105.557.000 Ft** összeg erejéig fejlesztési hitel felvételét határozza el.

### *III. Fejezet*

#### *Az önkormányzati költségvetés és a költségvetési tartalék előirányzatai*

**11. §.** A költségvetésben az esetleges bevételi kiesések pótlására, a váratlan feladatok finanszírozására, rendezvényekre, valamint a pályázati önrészek biztosítására általános tartalékot **21.900.000 Ft** összegben állapít meg a Képviselőtestület.

A polgármester átruházott hatáskörben jogosult 2 millió Ft egyedi értéket meg nem haladó, az intézmények alapfeladatának ellátásához nélkülözhetetlen eszköz nagyjavítását, felújítását, illetve javíthatatlanság esetén pótlását engedélyezni az általános tartalék terhére.

**12. §. (1)** A költségvetésben nem önkormányzati szervezetek részére támogatásokra **30.736.000 Ft** – ot határoz meg a Képviselőtestület.

(2) A rendezvények lebonyolítására jóváhagyott összegek felhasználásáról a Képviselőtestület tételes elszámolás bemutatását írja elő.

(3) Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 13/A § (2) bekezdése alapján az önkormányzati támogatásban részesítettek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a támogatás felhasználásáról az önkormányzat és a támogatott által megkötött megállapodásban rögzített határidőig. Amennyiben a határidőre történő számadási kötelezettségének a támogatott nem tesz eleget, a további támogatás, finanszírozás felfüggesztésre kerül.

### *IV. Fejezet*

#### *Az Önkormányzat vagyonával és felhalmozásokkal kapcsolatos rendelkezések*

**13. § (1)** Az Önkormányzat vagyonával való gazdálkodás szabályait a 18/2004. (IV. 9) Ktr. számú rendelet és a 4/2001. (I. 24.) Kth. számú határozat tartalmazza, amelyek betartásától nem lehet eltekinteni.

(2) Új feladat megkezdéséről a források és a költségek ismeretében a Képviselőtestület dönt.

(3) Az önkormányzati alapítású gazdasági társaságok működéséhez átadott vagyonnal való gazdálkodást a működtetési szerződések alapján figyelemmel kell kísérni. A vagyonban bekövetkezett változásokról az éves beszámoló keretében számot kell adnia.

(4) A vagyongazdálkodásban hangsúlyt kell helyezni a Képviselőtestület, hivatal, gazdálkodó szervezetei együttműködésére, a feladatok koordinált és összehangolt ellátására.

(5) Vagyontárgyak hasznosításáért az Önkormányzat fizetési eszközként csak készpénzt fogadhat el, más fizetési mód alkalmazásához (csereingatlan, értékpapír, természetbeni teljesítés, stb.) a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság jóváhagyása szükséges.

## *V. Fejezet*

### *A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok*

**14. §.** (1) A költségvetési szervek felújítási előirányzatait a Polgármesteri Hivatal kezeli, felhasználására a felújításban érintett intézmény vezetőjével együttesen intézkedik.

(2) Az intézményi feladatrendszeret érintő tartalmi és szerkezeti változásokra vonatkozó javaslatokat a költségvetési kihatás bemutatásával együtt lehet a Képviselőtestület elé terjeszteni.

(3) Pénzügyi tartalmú és a költségvetési, valamint az azt követő évekre vonatkozó pénzügyi kihatású előterjesztések csak a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság, illetve az illetékes szakmai bizottság véleményével terjeszthetők a Képviselőtestület elé.

(4) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükséglet a pénzügyi fedezet megeremtéséig ideiglenesen nem finanszírozhatók.

(5) Az éves költségvetési előirányzatok felhasználása során figyelemmel kell lenni a normatív finanszírozási hányad havi ütemére. A felhasználást a Polgármesteri Hivatal havonta nyomon követi és jelenti a Képviselőtestületnek. Jelentős összegű eltérés esetén pótköltségvetésre tesz javaslatot a jegyző.

(6) Az éves költségvetési előirányzatok teljesítése során, az első félévi arányos teljesítésen felüli felhasználás nem lehet.

(7) A gazdasági egyensúly biztosítása érdekében 2008. december 15-a után kötelezettségvállalás a 2008. évi előirányzat terhére nem tehető.

**15. §.** (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, a polgármester a Képviselőtestület a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal tájékoztatja.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzintézetnél történő betéti elhelyezésről a gazdasági osztályvezető javaslata alapján a polgármester dönt.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök terhére a gazdasági osztályvezető javaslata alapján a polgármester döntése szerint vásárolható /elsődlegesen forgalomban lévő/ három hónapot meg nem haladó lejáratú értékpapír.

**16. §.** (1) A költségvetési intézmények pénzmaradványát a Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül és azt a Képviselőtestület hagyja jóvá a zárszámadási rendeletével egy időben.

(2) A Polgármesteri Hivatal által felülvizsgált intézményi pénzmaradványt a Képviselőtestület határozatának megfelelően kell felhasználni.

(3) A jóváhagyott pénzmaradvány személyi juttatásokra történő felhasználásánál a módosított 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet 59. §. (2) bekezdése szerint kell eljárni. Az intézmény vezetője ezen előírányzata terhére tartós kötelezettséget nem vállalhat.

(4) Az intézmények céljelleggel biztosított előirányzatokról az éves gazdálkodásról szóló beszámolókor el kell számolni.

(5) Az intézmények vezetői pénzügyi fedezet, előirányzat, vagy ezekről szóló, a fenntartótól származó írásos dokumentum hiányában feladatot, kötelezettséget nem vállalhatnak, végrehajtását nem kezdenek meg.

**17. §.** Az intézmény részére engedélyezett létszámirányszámot éves átlagban be kell tartani. Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles megfelelő alapidokumentumokat vezetni az ellátotti létszám pontos meghatározása érdekében.

**18. §.** (1) A civil szervezetek és sportcélú támogatásokra tervezett **3.500.000 Ft** felhasználását a Civil Kapcsolatok, Ifjúsági és Sport Bizottság jogosult meghatározni, a 3/2005. (II. 14.) Ktr. számú rendeletben szabályozottak szerint.

(2) A táborozás kiadásainak fedezetére elfogadott **500.000 Ft** összeg felhasználásáról az Oktatási és Közművelődési Bizottság által elfogadottak alapján kell intézkedni.

(3) A fogyatékosokkal kapcsolatban elfogadott **300.000 Ft** felhasználásáról az Egészségügyi és Szociális Bizottság által elfogadottak alapján kell intézkedni.

### *Vegyes rendelkezések*

**19. §.** (1) A köztisztviselők jogállásáról szóló többször módosított 1992. évi XXIII. tv. 43. §-a szerint az illetményalap 2008. évben **38.650 Ft**.

(2) Az Önkormányzat Képviselőtestülete elrendeli, hogy az önkormányzati támogatás kiutalása az önkormányzati kincstár szabályait betartva a likviditási terv szerinti tényleges szükséglethez igazodva kerüljön kiutalásra az önállóan működő intézmények esetében. Kivéve az Önkormányzati Tűzoltóságot, ahol engedélyezte a Kiskincstári rendszer módosítását 2007. szeptember 25-től. Az időarányos normatív hozzájárulás és kiutalások egyeztetése, valamint a banki módosításokat követően a kimutatott egyenleget 15 napon belül rendezni kell.

(3) A étkezést nyújtó intézményekben az étkeztetést igénybe vevők által fizetendő térítési díjak befizetési határidejét az intézmények vezetői kötelesek szigorúan betartani.

20. §. A Képviselőtestület kinyilvánítja, hogy a szakmai színvonal megőrzése érdekében együttgondolkodásra, a szakmai bázis jobb kihasználására és hatékony működtetésére van szükség.

### *Záró rendelkezések*

21. §. (1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, a rendelet rendelkezéseit azonban 2008. január 1 napjától kell alkalmazni.

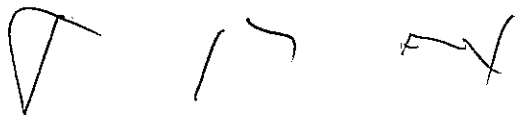
Sárbogárd, 2008. február 8.

Juhász János  
polgármester

Dr. Krupa Rozália  
jegyző

Kihirdetve: 2008. ....

Dr. Krupa Rozália  
jegyző





Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

2008.évi működési bevételeinek mérlege

1.számú melléklete

eFt

I. Működési bevételek		2008. év
1	Intézményi működési bevétel	
	Mészöly Géza Általános Iskola	25 451
	Sárszentmiklósi Általános Iskola	18 606
	Önkormányzati Tűzoltóság	645
1.a.	<b>Önálló önkorm.int. összesen:</b>	<b>44 702</b>
	PH szociális ágazat	43 965
	Egészségügyi ágazat	1 986
	Igazgatás	218 830
1.b.	<b>PH Működési bevétel összesen:</b>	<b>264 781</b>
	<b>Működési bevételek összesen (1.a.+1.b.)</b>	<b>309 483</b>
2	Önkormányzat sajátos működési Bevétel	
2,1	Helyi adók (iparüzési)	140 000
2,2	átengedett központi adók	
	-termőföld bérbeadás bevétele	30
	-talajterhelési díj	4 000
	-Szj. + kieg.	432 000
2,3	Egyéb sajátos bevétel	
	-gépjárműadó	75 000
	-egyéb sajátos bevétel	9 000
	<b>Önkormányzat sajátos mük. Bev. Össz.:(2.1+2.2+2.3)</b>	<b>660 030</b>
<b>I. Működési bevételek összesen:(1+2)</b>		<b>969 513</b>
<b>II. Támogatások</b>		
1	Önkormányzatok költségvetési támogatása	
1,1	normatív támogatás	716 763
1,2	Központi előir.(klébsbségi önk., egyes szoc.felad.kieg.tám)	172 545
1,3	normatív kötött felh.tám.	
	-Önkorm.Tűzoltóság	256 841
<b>II. Támogatások összesen: 1.1+1.2+1.3)</b>		<b>1 146 149</b>
<b>III. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>		
1	Működési célú pénzeszköz átvétel	
	OEP	28 372
	Munkaerőpiaci alap	24 617
	Társult települések (Nagylók)	22 310
	Kistérség	47 701
	Szélessávú tagdíj	1 791
<b>III. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:</b>		<b>124 791</b>
<b>IV. Hitelek</b>		
1	Forráshány (Polg. Hivatal)	121 198
2	Forráshány (Szélessávú)	15 733
3	Kötvény ért.	150 000
<b>IV. Hitelek összesen:</b>		<b>286 931</b>
<b>Önkormányzati szintű bevétel összesen:(I+II+III+IV)</b>		<b>2 527 384</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

2008. évi működési kiadásainak mérlege

1. számú melléklete

eFt

<b>I Onálló intézmények működési kiadása</b>	<b>2008.év</b>
1 Működési kiadás AFA-val	
-Mészöly G.Ált.Iskola	504 304
-Sárszentmiklósi Ált.lsk.	397 296
-Önkormányzati Tűzoltóság	257 486
<b>I. Onálló intézmények működési kiadás összesen:</b>	<b>1 159 086</b>
<b>II Polgármesteri Hivatal működési kiadása</b>	
1 Polgármesteri Hivatal	
-Általános tartalék	21 900
-Igazgatás és részben önálló egyéb kiadás	1 338 212
-Roma Kisebbségi Önkormányzat	555
-Szélessávú Közmű Klép.Társ	1 439
-Rull.hitel visszafiz.Szélessávú	42 838
<b>II. Polgármesteri Hivatal működési kiadása összesen</b>	<b>1 404 944</b>
<b>Kiadások Összesen:( I+II)</b>	<b>2 564 030</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

2008.évi felhalmozási bevételeinek mérlege

1.számú melléklete

eFt

<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>2008. év</b>
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	34 186
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	26 753
Fejlesztési hitelfelvétel	105 557
Normatív támogatás fejlesztésre	
Központosított ei-ból fejlesztésre	
TEKI támogatás	
CÉDE támogatás	
<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen</b>	<b>166 496</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

2008.évi felhalmozási kiadásainak mérlege

1.számú melléklete

eFt

	2008. év
<b>Felhalmozási kiadás</b>	
-Önálló önk intézmények	
- Polgármesteri Hivatal	82 382
<b>Felújítási kiadások</b>	
- Polgármesteri Hivatal	24 950
-Önálló önk intézmények	
Tám. Ért.fejl., kiad.pesz.k.áta	22 518
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>	<b>129 850</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Intézményeinek 2008.évi bevételei és kiadásai

2. számú melléklete

Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

Szalkfeleladat szám	Megnevezés	Intézmény	2008.évi előirányzat			e Ft
			Saját bev.	Támogatás	Pénzmaradvány	
552312	Óvodai int. árak.	Zengő Óvoda	10 842			10 842
552312	Összesen:		10 842			10 842
552323	Iskolai int. árak	MG.Ált. Iskola Szent. István Ált. Iskola	10 488 1 701			10 488 1 701
552323	Összesen:		12 189			12 189
552411	Munkahelyi vendéglát	MG Ált. Iskola				-
552411	Összesen:					-
801115	Óvodai ellátás	Zengő óvoda				-
801115	Összesen:					-
801214	Iskolai oktatás	MG. Ált. Iskola Szent István Ált. Isk.	1 100 200			1 100 200
801214	Összesen:		1 300			1 300
805113	Napköziotthon	MG.Ált. Iskola Szent. István. Ált. Isk.				-
805113	Összesen:					-
923127	Közm.könyvtár	Városi Könyvtár	1 120			1 120
923127	Összesen:		1 120			1 120
921925	Egyéb szor.f.	Városi Könyvtár				-
921925	Összesen:					-
853244	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat					-
853244	Összesen:					-
Mindösszesen:			25 451	478 853	-	504 304

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

intézményeinek 2008. évi bevételei és kiadásai

2. sz. melléklete

Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

**KIADÁS**

2008.évi előirányzat						eFt
Szakterület	Megnevezés	Intézmény	Személyi kiadás	Járujék	Dologi	Összesen
	552312 Óvodai Int.étk.	Zengő Óvoda			38 349	38 349
	<b>552312 Összesen:</b>		-	-	<b>38 349</b>	<b>38 349</b>
	552323 Iskolai Int.étk.	MG.Ált.Isk. Szent.Istv.Ált.			34 296 8 491	34 296 8 491
	<b>552323 Összesen:</b>		-	-	<b>42 787</b>	<b>42 787</b>
	801115 Óvodai ellátás	Zengő Óvoda	68 846	22 603	9 887	101 336
	<b>801115 Összesen:</b>		<b>68 846</b>	<b>22 603</b>	<b>9 887</b>	<b>101 336</b>
	853224 Családsegítő és GYEJO		17 921	5 745	4 770	28 436
	<b>853224 Összesen:</b>		<b>17 921</b>	<b>5 745</b>	<b>4 770</b>	<b>28 436</b>
	801214 Ált.isk.Okt.	MG.Ált.Isk. Szent.Istv.Ált.	111 842 33 823	36 563 11 022	35 616 13 845	184 021 58 690
	<b>801214 Összesen:</b>		<b>145 665</b>	<b>47 585</b>	<b>49 461</b>	<b>242 711</b>
	805113 Napk.ó.lan.sz.	MG.Ált.Isk. Szent.Istv.Ált.	14 468 3 268	4 737 1 084	144 42	19 349 4 394
	<b>805113 Összesen:</b>		<b>17 736</b>	<b>5 821</b>	<b>186</b>	<b>23 743</b>
	921925 Egyéb szórak.tev.	Közp.könyvtár			82	82
	<b>921925 Összesen:</b>		-	-	<b>82</b>	<b>82</b>
	923127 Közm.könyvtár	Közp. könyvtár	12 804	4 188	9 868	26 860
	<b>923127 Összesen:</b>		<b>12 804</b>	<b>4 188</b>	<b>9 868</b>	<b>26 860</b>
	<b>Mindösszesen:</b>		<b>262 972</b>	<b>85 942</b>	<b>155 390</b>	<b>504 304</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

intézményeinek 2008. évi bevételei és kiadásai

2. számú melléklete

Sárszentmiklósi Általános Iskola

BEVÉTELEK

Szakf.szám	Megnevezés	Intézmény	2008.évi előirányzat			Összesen:
			Saját bev.	Támogatás	Pénzmaradvány	
552312	Ovodai Int.étk.	Sm Óvoda Peg Óvoda Nagylok tagóvoda	5 146 780 900			5 146 780 900
<b>552312</b>	<b>Összesen:</b>		<b>6 826</b>			<b>6 826</b>
552323	Iskolai Int.étk.	Sm.Ált. Isk Nagylok tagiskola	10 054 1 186			10 054 1 186
<b>552323</b>	<b>Összesen:</b>		<b>11 240</b>			<b>11 240</b>
801115	Ovodai nevelés	SM.Óvoda P.egresi Óvoda				
<b>801115</b>	<b>Összesen:</b>					
801214	Nappali Ált. Isk.	Sm.Ált. Iskola Nagylok Iskola	500			500
<b>801214</b>	<b>Összesen:</b>		<b>500</b>			<b>500</b>
805113	Napközi Otth. ell.	Sm.Ált. Iskola Nagylok Iskola				
<b>805113</b>	<b>Összesen:</b>					
923127	Könyvtár lev.	S.miklós Klub	40			40
<b>923127</b>	<b>Összesen:</b>		<b>40</b>			<b>40</b>
<b>Mindösszesen:</b>			<b>18 606</b>	<b>378 690</b>		<b>397 296</b>

e Ft

Sárbogárdi Város Önkormányzata Képviselőtestülete

intézményeinek 2008. évi kiadásai és bevételei

2 számú melléklete

Sárszentmiklósi Általános Iskola  
KIADÁS

Szakfeladat	Megnevezés	Intézmény	2008. évi előirányzat				Összesen
			Szem. kiad	Járulék	Dologi	Összesen	
552312 Óvodai int. élék.	Sm Óvoda		1 111	376	20 683	22 170	
	P. egresi Óvoda		1 349	452	3 801	5 602	
	Nagyjókli Tagóvoda				1 268	1 268	
<b>552312 Összesen:</b>			<b>2 460</b>	<b>828</b>	<b>25 752</b>	<b>29 040</b>	
552323 Iskolai int. élék.	Sm. Ált. Iskola		144	50	35 944	36 138	
	Nagyjókli Tagiskola				1 781	1 781	
<b>552323 Összesen:</b>			<b>144</b>	<b>50</b>	<b>37 725</b>	<b>37 919</b>	
801115 Óvodai nevelési célú.	Sm Óvoda		36 286	11 873	5 630	53 789	
	P. egresi Óvoda		6 098	1 996	2 093	10 187	
	Nagyjókli Tagóvoda		9 392	2 902	1 401	13 695	
<b>801115 Összesen:</b>			<b>51 776</b>	<b>16 771</b>	<b>9 124</b>	<b>77 671</b>	
801214 Nap. Ált. Iskola Óvoda	Sm. Ált. Iskola		100 541	32 743	31 658	164 942	
	Nagyjókli Tagiskola		24 306	7 463	5 374	37 143	
<b>801214 Összesen:</b>			<b>124 847</b>	<b>40 206</b>	<b>37 032</b>	<b>202 085</b>	
805113 Napközi otthon. tan. sz.	Sm. Ált. Isk.		17 774	5 793	210	23 777	
	Nagyjókli Tagiskola		2 181	668	100	2 949	
<b>805113 Összesen:</b>			<b>19 955</b>	<b>6 461</b>	<b>310</b>	<b>26 726</b>	
805212 Pedag. Szakzsolg.	Sm Iskola		10 225	3 341	3 311	16 877	
			10 225	3 341	3 311	16 877	
<b>921826 Egyéb könyvtári tev.</b>	Sm Klub				96	96	
<b>921826 Összesen:</b>					96	96	
923127 Közm. Könyvtár	Sm. Könyvtár		3 535	1 175	2 172	6 882	
			3 535	1 175	2 172	6 882	
<b>923127 Összesen:</b>			<b>212 942</b>	<b>68 832</b>	<b>115 522</b>	<b>397 296</b>	
<b>Mindösszesen:</b>							

e Ft



Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete  
intézményeinek 2008. évi bevételei és kiadásai

2. számú melléklet

e Ft

**BEVÉTEL**

Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság

Szakfeladat	Megnevezés	2008. évi előirányzat		
		Saját bevétel	Támogatás	Pénzmaradvány
751669	Tűzvédelmi és Katasztrófa Elhárítás	645	256 841	257 486
751669	<b>Összesen</b>	<b>645</b>	<b>256 841</b>	<b>257 486</b>
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>645</b>	<b>256 841</b>	<b>257 486</b>

**KIADÁS**

Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság

Szakfeladat	Megnevezés	2008. évi előirányzat		
		Szem. kiad	Járlék	Dologi
751669	Tűzvédelmi és Katasztrófa Elhárítás	186 552	60 419	10 515
751669	<b>Összesen:</b>	<b>186 552</b>	<b>60 419</b>	<b>10 515</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Önkormányzati intézményeinek 2008. évi bevételeinek és kiadásainak  
összesített táblája

2. számú melléklete

Önálló intézmények

e Ft

Intézmény megnevezése	2008. évi előirányzat		
	Saját bevétel	Támogatás	Pénz maradvány
Közp. Ált. Isk. Óvoda Csal. seg. Es GYEJO	25 451	478 853	504 304
S. miklósi Ált. Iskola	18 606	378 690	397 296
Önk. Tűzoltóság	645	256 841	257 486
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>44 702</b>	<b>1 114 384</b>	<b>1 159 086</b>

Intézmény megnevezése	2008. évi előirányzat		
	Személyi kiadás	Járadék	Pótló
Közp. Ált. Isk. Óvoda Csal. seg. Es GYEJO	262 972	85 942	155 390
SM. Ált. Iskola	212 942	68 832	115 522
Tűzoltóság	186 552	60 419	10 515
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>662 466</b>	<b>215 193</b>	<b>281 427</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Polgármesteri Hivatal 2008. évi bevételei

3. számú melléklete

BEVÉTELEK

e Ft

I. Polgármesteri Hivatal igazgatás		2008.évi		
Szakterület	Megnevezés	Saját bevétel	Egyéb	Összesen
751153	Önkormányzati igazgatás	200 330	325 568	525 898
751142	Területi igazgatási feladatok	3 000		3 000
751845	Város-és községgazdálkodás		24 617	24 617
751966	Önkormányzati feladatra nem terv.		1 839 810	1 839 810
701015	Saját v.bérelt ing.hasznosítás	15 500		15 500
751999	Finanszírozási műveletek Szélessávú		15 733	15 733
751999	Finanszírozási műveletek PH		121 198	121 198
<b>I. Polgármesteri Hiv. igazgatás össz:</b>		<b>218 830</b>	<b>2 326 926</b>	<b>2 545 756</b>
<b>II. Polgármesteri Hivatal szoc. ágazat.</b>				
853211	Bölcsődei ellátás	1 330		1 330
853181	Szállást biztosító Idősek Klubja	6 600		6 600
853181	Hajléktalanok Átmeneti Szállása	1 830		1 830
853233	Házigondozó Szolgálat	2 265		2 265
853233	Jelzőrendszeres házigond. Szolg.	48		48
853255	Szociális étkeztetés	14 595		14 595
853170	Ápoló-gondozó Otthon	16 200		16 200
853266	Nappali szociális ellátás	1 097		1 097
<b>II. Polgármesteri Hivatal szoc. ágazat. Összesen:</b>		<b>43 965</b>		<b>43 965</b>
<b>III. Polg. Hiv. eü. ágazat</b>				
851912	Iskola eü. feladatok		1 061	1 061
851219	Háziorvosi szolgálat	1 986	6 240	8 226
851297	Védőnői szolgálat		21 071	21 071
<b>III. Polg. Hiv. eü. ágazat összesen:</b>		<b>1 986</b>	<b>28 372</b>	<b>30 358</b>
<b>IV. Roma Kisebbségi Önkormányzat</b>				
751164	Roma Kisebbség Önkormányzat		555	555
<b>IV: Roma Kisebbségi Önk. összesen</b>		<b>-</b>	<b>555</b>	<b>555</b>
<b>V. Szélessávú közmű építés</b>				
751889	Gazd. és ter. fejl. fel.		28 544	28 544
<b>V. Szélessávú közmű építés összesen</b>		<b>-</b>	<b>28 544</b>	<b>28 544</b>
<b>Összesen: I.+II.+III.+IV+V.</b>		<b>264 781</b>	<b>2 384 397</b>	<b>2 649 178</b>

Sárbogárd Város Onkormányzata Képviselőtestülete  
Polgármesteri Hivatal 2008 évi kiadásai

3. számú melléklete

1. oldal  
eFt

KIADÁS		2008. év				
Szaktétel	Megnevezés	Szem. kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen
<b>I/1. Igazgatási kiadások</b>						
751153	Önkormányzati igazgatási tevékenység					
	Igazgatás	119 751	36 891	443 033	53 254	652 929
	Tartélek pénzeszköz átadások				21 900	21 900
	Képv. testület működésével kapcs.	18 084	5 244	1 530		24 858
<b>751142 Közzétartás feladatok</b>						
	Önkormányzat	25 448	7 739	4 809		37 996
	Gyámhivatal	11 202	3 473	3 317		17 992
	Epléshatóság	8 417	2 563	3 298		14 278
	Hivatalos gondnok	1 218	398			1 616
<b>I/2. Működési jellegű feladatok</b>						
701015	Saját v. béreit ing. hasznosítás			12 744		12 744
452025	Közutak, hidak			4 200		4 200
751670	Polgári védelem			1 040		1 040
751878	Közüllégtisztítási feladat			29 059		29 059
<b>751845 Város és Községüzemeltetés</b>						
	Közhasznú foglalkoztatás	25 920	8 897	550		35 467
	Közzetű foglalkoztatás	13 248	4 613	275		18 136
	Intézmények nyári karbantartása			3 906		3 906
<b>751922 Önkormányzati elszámolás</b>						
	Mászoly G. Ált. Isk. Iám.				478 853	478 853
	Sárszentmiklósi Ált. Isk.				378 690	378 690
	Önkormányzati Tűzoltók Iám.			2 000	256 841	258 841
853355	Eselli pénzbeli gyermekvédel. ell.			88 100		88 100
853311	Rendszerez szoc.pénzbeli ell.			18 850		18 850
853344	Eselli pénzbeli ell.			130 000		130 000
853333	Munkanélküli ellátások			300		300
851987	Egészségügyi ellátás egyéb feladattal			1 149		1 149
902113	Településtudományi szolgálat			2 822		2 822
924025	Verseny és élsport			1 280		1 280
221214	Lepkiadás			8 623		8 623
751867	Közművelő fenntartás			2 549		2 549
852018	Állategészségügyi feladatok			30 262		30 262
014034	Kisegítő mezőgazdasági szolg.			793 656	1 189 538	1 983 194
<b>I. Igazgatási kiadások összesen:</b>		<b>223 286</b>	<b>69 918</b>	<b>793 656</b>	<b>1 189 538</b>	<b>2 276 440</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Polgármesteri Hivatal 2008. évi kiadásai

3. számú melléklete

2. oldal  
eFt

KIADÁS

Szakfeladat	Megnevezés	2008. év				Összesen
		Szem.kiad	Járulék	Dologi	Egyéb	
II. Szociális ágazat						
853211	Béicsődei ellátás	10 583	3 410	3 938		17 931
853170	Apoló-gondozó otthon	22 992	7 389	19 612		49 993
853181	Szállást Bizt. Idősek Klubja	9 023	2 919	8 066		20 008
853233	Házigondozó szolgálat	14 766	4 488	3 648		22 902
853233	Jelezőrendszeres házi segítségnyújtás	3 637		474		4 111
853266	Nappali ellátás	10 602	3 428	4 753		18 783
853255	Szoc. étkeztetés			41 016		41 016
853181	Hallékelapok álmennet szállása	8 745	2 826	2 383		13 954
	<b>II. Szociális ágazat összesen:</b>	<b>80 348</b>	<b>24 460</b>	<b>83 890</b>	<b>-</b>	<b>188 698</b>
III. Egészségügyi ágazat						
851219	Háziorvosi Szolgálat	5 018	1 617	2 644		9 279
851912	Iskola-eti szolgálat	581	185	295		1 061
851297	Védőnői szolgálat	14 589	4 704	2 243		21 536
	<b>III. Egészségügyi ágazat összesen:</b>	<b>20 188</b>	<b>6 506</b>	<b>5 182</b>	<b>-</b>	<b>31 876</b>
IV. Roma Kisebbségi Önkormányzat						
751164	Hejli Kisebbségi Önkormányzat			555		555
	<b>IV. Roma Kisebbségi Önkormányzat összesen:</b>			<b>555</b>		<b>555</b>
V. Szélessávi közmű építés						
751889	Gazd. és tejfel.			44 277		44 277
	<b>V. Szélessávi közmű építés összesen:</b>			<b>44 277</b>		<b>44 277</b>
	<b>Összesen: II+III+IV+V.</b>	<b>323 824</b>	<b>100 884</b>	<b>927 600</b>	<b>1 189 538</b>	<b>2 541 846</b>
	Intézmények finanszírozása					
	<b>Összesen:</b>					

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

2008. évi felhalmozási feladatok

4 melléklet

Beruházás

e Ft

Megnevezés	2008.évi előirányzat		
	Alap	Áfa	Összesen:
Ifjúsági Park színpad kialakítás	292	58	350
Felszíni vízelv. I. ütem	33 333	6 667	40 000
Útépitések pályázati önrész	25 000	5 000	30 000
Ravatalozó és Wc ép. Rétszilasi temető	833	167	1 000
Városközpont rehabilitáció	3 672	735	4 407
Fenyő utcai telekkialakítás	2 864	573	3 437
Vírusirtó program Polg. Hivatal	208	42	250
Eszközbesz. Védőnői körzet	500	100	600
ÖNO akadálymentesítés	1 469	294	1 763
Gkocsi lízing	575		575
<b>Osszesen</b>	<b>68 746</b>	<b>13 636</b>	<b>82 382</b>

Felújítás

eFt

Megnevezés	2008.évi előirányzat		
	Alap	Áfa	Összesen:
Közp. Ált. Isk. felúj., akadályment.	16 625	3 325	19 950
Kislóki faluház felújítása	4 167	833	5 000
<b>Osszesen</b>	<b>20 792</b>	<b>4 158</b>	<b>24 950</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Sárbogárd Város Önkormányzat címrendje

5.sz. melléklet

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		<b>Polgármesteri Hivatal</b>
	1.	Bölcsöde
	2.	Egyesített Szociális Intézmény
2.		<b>Központi Általános Iskola, Óvoda, családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat</b>
	1.	Központi Általános Iskola, Óvoda, családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat
	2.	Madarász József Városi Könyvtár
3.		<b>ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola</b>
	1.	ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola
4.		<b>Sárbogárdi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság</b>
5.		<b>Sárbogárdi Roma Kisebbségi Önkormányzat</b>
6.		<b>Szélessávű Közmű Kiépítése Társulás</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

6. számú melléklete

**Többéves kihatással járó kötelezettségek  
Áht.116.§ (9) bekezdése**

e Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>2009.év</b>	<b>2010.év</b>	<b>2011. év</b>
Ételszállító gépkocsi lizing	100		
Közművelődési intézm.felúj.	5000		
Társulatnak átadás szennyvízre	19109	19109	19109
Fejlesztési hitel (CIB Bank)	7500	7500	7500
Panel Plusz program	229	306	306
Fejlesztési Hitel (OTP Bank)	11448	11448	11448
Kötvény	21429	21429	21429
<b>Összesen</b>	<b>64815</b>	<b>59792</b>	<b>59792</b>



## Normatív hozzájárulás

2008.évi

7.számú melléklete

Megnevezés	Normatíva	Mutatószám	Összeg
	(Ft)	(Fő)	(Ft)
Települési igazgatási, üzemeltetési és sport feladatok	1 430	13 390	19 147 700
Lakott külterület	3 800	212	805 600
Körzeti igazgatási feladatok alap hozzájárulás	3 300 000	1	3 300 000
- Okmányiroda	513	22 711	11 650 743
-gyámügyi igazgatási feladatok	280	30 235	8 465 800
-éplítésügyi igazgatási feladatok	50	24 135	1 206 750
- kieg.hozzájárulás építésügyi igazgatási feladatokhoz	7 700	203	1 563 100
Pénzbeni és szoc.jutt.			94 586 960
Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó int.el.	700 000	33	23 100 000
Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó int.el.	785 000	1	785 000
Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó int.el.	700 000	1	700 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	525 000	20	10 500 000
Gyermekek napközbeni ellátása:Bölcsőde	547 000	16	8 752 000
Helyi közművelődési és közgyűjtési feladatok	1 135	13 390	15 197 650
Szociális és gyermek jóléti alap szol.feladatai	3 950 000	2,891	11 419 450
Szociális étkeztetés	82 000	252	20 664 000
Szociális étkeztetés	92 500	10	925 000
Szociális étkeztetés	82 000	5	410 000
Házi segítségnyújtás	190 000	207	39 330 000
Házi segítségnyújtás	275 000	3	825 000
Házi segítségnyújtás	173 700	4	694 800
időskorúak nappali intézményei ell.	150 000	26	3 900 000
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	15 000	40	600 000
Közoktatási alaphozzájárulás			-
- óvodai nevelés 1. nevelési év	2 550 000	0,7	1 190 000
- óvodai nevelés 2-3. nevelési év	2 550 000	1,1	1 870 000
- óvodai nevelés 1. nevelési év	2 555 000	9,9	16 830 000
- óvodai nevelés 2-3. nevelési év	2 550 000	31,3	53 210 000
- óvodai nevelés 1-2 nevelési év	2 550 000	0,9	765 000
- óvodai nevelés 3. nevelési év	2 550 000	0,8	680 000
- óvodai nevelés 1-2 nevelési év	2 550 000	24,6	20 910 000
- óvodai nevelés 3. nevelési év	2 550 000	13,8	11 730 000
- iskolai oktatás 1. évfolyam	2 550 000	8,1	13 770 000
- iskolai oktatás 2-3. évfolyam	2 550 000	21,9	37 230 000
- iskolai oktatás 4. évfolyam	2 550 000	12,9	21 930 000
- iskolai oktatás 5. évfolyam	2 550 000	8,6	14 620 000
- iskolai oktatás 6. évfolyam	2 550 000	12,7	21 590 000
- iskolai oktatás 7-8. évfolyam	2 550 000	25,8	43 860 000
- iskolai oktatás 1-2. évfolyam	2 550 000	15,8	13 430 000
- iskolai oktatás 3. évfolyam	2 550 000	11,7	9 945 000
- iskolai oktatás 4 évfolyam	2 555 000	12,7	10 795 000
- iskolai oktatás 5-6. évfolyam	2 550 000	18,7	15 895 000
- iskolai oktatás 7-8. évfolyam	2 550 000	28,6	24 310 000
Sajátos nev. igényű gyerekek, tanulók nev., okt.			16 000 000
Ált.isk.napközis fogl.	23 000	332	5 090 667
Napközis foglalkoztatás 1-4. évfolyam	2 550 000	2,3	1 955 000
Napközis foglalkoztatás 5-8. évfolyam	2 550 000	0,4	340 000
iskolaotthonos okt. 1-4 évf.	32 200	155	3 327 333
iskolaotthonos okt. 1-2 évf.	2 550 000	1,2	1 020 000
iskolaotthonos okt. 3 évf.	2 550 000	0,8	680 000
Óvodába, iskolába bejáró gyerekek, tanulók 8 óra	45 000	242	5 505 000
Gyermek és ifjúságvédelemmel összefüggő jutt.szolg.			-
Óvodában, iskolába szervezett étkeztetés	55 000	591	32 505 000
Óvodában, iskolába szervezett étkeztetés kieg tám	16 000	32	512 000
Tanulók ingyenes tankönyv ell.	10 000	579	5 790 000
Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához	1 000	1 188	1 188 000
Hozzj.tömegközlekedési feladatokhoz	515	13 390	6 895 850
Lakossági települési foly.hull.árt.tám.	100	75	7 500
<b>I.Nem kötött felhasználású normatíva</b>			<b>693 905 903</b>

Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatok ell.			
-Pedagógus szakvizsga és továbbképzés tám.	11 700	133	1 548 300
Egyes szociális feladatok kieg.tám.			-
-Önk. által szervKözcélu fogl.tám.			18 136 316
-Szoc.továbbképzés és szakvizsga tám.	9 400	12	112 800
Hozzájárulások ped.szakm. szolg. igénybevétele 8 óra	1 020 000	3	3 060 000
<b>II.Kötött tám.felhasználású normatíva</b>			<b>22 857 416</b>
<b>III.Helyi Önkormányzat tűzoltóság tám.</b>			<b>256 840 935</b>
<b>Kötött tám. felhaszn.normatíva összesen:</b>			<b>279 698 351</b>
<b>I+II+III:összesen</b>			<b>973 604 254</b>

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

8.számú melléklete

2008. évi létszám irányszámok

Intézmények megnevezése	szakfeladat	Megnevezés	Fő
Polgármesteri Hivatal	751142	Területi Igazgatási szervek	
		- Okmányiroda	10
		- Gyámhivatal	4,25
		- Építéshatóság	3
	751153	Önkormányzati Igazgatási tevékenység	38,5
Egészségügyi ágazat	851219	Háziorvosi szolgálat	2
	851297	Védőnői szolgálat	6,5
Egyesített Szociális Intézmények	853170	Áploló-Gondozó Otthon	13
	853181	Szállást biztosító Idősek klubja	5
	853181	Hajléktalanok átmeneti szállása	4,5
	853233	Házigondozó szolgálat	10
	853266	Nappali ellátás	4
	853211	Bölcsődei ellátás	7
Bölcsőde	801214	Nappali ált.műv.alap. Isk.okt.	55
Közponi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	801214	Nappali ált.műv.alap. Isk.okt.	15
	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	24
	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	7
	853244	Családsegítés	8,25
	923127	Közműv. Könyvtár n.	5
Madarász József Városi Könyvtár	801214	Nappali ált.műv.alap. Isk.okt.	58
ÁMK Sárszentmikiósi Általános Iskola	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	27
	805212	Pedagógiai szakszolgálat	3
	923127	Közműv. Könyvtár n.	3
	751669	Tűzvédelem katasztrófa elhárítás n.	63
Sb. Hívatásos Önkormányzati Tűzoltóság (Techn)			
<b>Összesen:</b>			<b>376</b>