

Szécsény Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Szécsény Város Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2006.(II.14.) rendelete
az Önkormányzat 2006. évi költségvetéséről

Szécsény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján Szécsény Város Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2006. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire, szakfeladataira valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az államháztartásról szóló törvény 63. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal alkotnak egy-egy címet.
- A címrendet a költségvetési rendelet 3/a. sz. melléklete tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai, a hiány finanszírozásának módja

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2006. évi költségvetését
- 1.557.240 eFt bevétellel
1.740.967 eFt kiadással
183.727 eFt forráshiánnyal

A kiadási előirányzaton belül:

- a költségvetési létszámkeretet	211 főben
- a működési célú kiadást	1.106.990 eFt
• a személyi juttatásokat	455.489 eFt
• a munkaadókat terhelő járulékokat	142.739 eFt
• a dologi kiadásokat	386.490 eFt
• a működésre átadott pénzeszközöket	21.035 eFt
• az ellátottak juttatásait	48.771 eFt
- a céltartalékot	34.899 eFt
- a felhalmozási kiadásokat	633.977 eFt

állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2006. évi költségvetését
950 eFt bevétellel
950 eFt kiadással

A kiadási előirányzaton belül:

- a költségvetési létszámkeretet	1 főben
- a működési célú kiadást	950 eFt
• a személyi juttatásokat	630 eFt
• a munkaadókat terhelő járulékokat	196 eFt
• a dologi kiadásokat	124 eFt
• a működésre átadott pénzeszközöket	0 eFt
• az ellátottak juttatásait	0 eFt
- a céltartalékot	0 eFt
- a felhalmozási kiadásokat	0 eFt

állapítja meg.

I. Az önkormányzat bevételei 4. §

- (1) Az önkormányzat 2006. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) A normatív hozzájárulások jogcímenkénti részletezését a 2/a. sz. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat kiadásai 5. §

- (1) Az önkormányzat 2006. évi költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az intézményi támogatásokat a 3/a. sz. melléklet tartalmazza.

Céltartalék 6. §

- (1) Az önkormányzat a céltartalékot 34.899 eFt-ban hagyja jóvá, melyet a 11. sz. mellékletben felsorolt célokra állapítja meg, ezen belül az államháztartási tartalék összege 2.956 eFt.
- (2) Az önkormányzat a hiányára tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

Többéves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 6. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Európai Uniós projekt

8. §

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projekt bevételeit, kiadásait a 4/a. sz. melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

9. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Létszámkeret

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 211 főben állapítja meg, melyet a 3/c. sz. melléklet tartalmaz.

Forráshiány és finanszírozásának módja

11. §

- (1) A jóváhagyott kiadások és a megállapított bevételek különbözeteként az önkormányzat 2006. évi hiányát a képviselő-testület 183.727 eFt-ban állapítja meg. Az Önkormányzat megállapítja, hogy kötelező önkormányzati feladatainak ellátására önhibáján kívül képtelen.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az (1) bekezdésben foglalt hiány finanszírozására tegye meg a szükséges intézkedéseket.
 1. Az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzatok támogatására vonatkozó pályázatot be kell nyújtani.
 2. Belügyminiszteri külön keretre pályázatot be kell nyújtani.
 3. Fejlesztési kiadásokhoz a szükséges fejlesztési források beszedése érdekében intézkedést kell tenni.
 4. Intézkedni kell arra vonatkozóan, hogy a 2006/2007. évi órakeret, óraszám, óvodai csoport szám meghatározása a közoktatási törvényben előírtak szerint kerüljön előterjesztésre. Bejáró gyermeket csak a csoport átlaglétszámáig vehető fel, bejáró gyermek miatti létszámnövekedésből eredően új csoport nem indítható.

5. Az iskolai nevelésnél az osztályok számának meghatározásakor dönteni kell esetleges osztályösszevonásról, és el kell érni, hogy az osztálylétszám közelítse meg a törvény által engedélyezett maximum létszámot. Bejáró tanuló csak az osztály átlaglétszámaig vehető fel, bejáró tanulói létszámnövekedés miatt új osztály nem indítható.
6. A helyi adó hátralékosokkal szemben továbbra is élni kell az azonnali inkasszó kibocsátással és önálló bírósági végrehajtó általi beszedéssel. Folytatni kell az iparüzési adóellenőrzéseket, az adófelderítéseket, el kell végezni az utóellenőrzéseket a helyi adóbevétel növelése érdekében.
7. A lakbér és vízdíj hátralékosokkal szemben a bírósági végrehajtási eljárást kell indítani, illetve, érvényesíteni kell kilakoltatásokról szóló bírósági ítélet, a felszabaduló önkormányzati lakásokat értékesíteni kell.
8. Az Idősek Ápolóotthona teljes privatizálását meg kell valósítani.
9. A közvilágítás és az önkormányzat intézményeinél energiatakarékossági pályázat lehetőségének figyelése, energia fogyasztás felmérése.
10. Önkormányzat és intézményeinél a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kihasználása, beleértve a kötelező felszerelési jegyzék teljesítését is.
11. A gimnázium és szakképző iskolánál a szakképzési hozzájárulás mértékének növelése érdekében újabb vállalkozások megkeresése.
12. Önkormányzati bérlakások értékesítése.
13. A Krúdy Gyula Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezetője törekedjen arra, hogy az intézményben működő civil szervezetek egyesületté alakuljanak, az önkormányzati támogatás csökkentése érdekében.

II.

A 2006. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.
- (5) A polgármester a pótelőirányzatról a képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros

ülésen, de legkésőbb a 2006. évi zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.

- (6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20-áig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e feladatelmaradás, és amennyiben a feladatelmaradás kimutatható, annak zárolásáról (tartalékba helyezéséről) gondoskodni kell.
- (7) A költségvetés I. féléves teljesítéséről 2006. szeptember 15-ig kell számot adni.
- (8) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemterv a 10. sz. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (9) A többletbevétel saját (költségvetési szervei) hatáskörben történő felhasználásának engedélyezése a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (10) A feladat elmaradásából származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (11) Szécsény Város Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

13. §

Az Önkormányzat a leltározási szabályzat szerint 2005-ben teljes körű leltározást hajtott végre a 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet módosításának megfelelően amennyiben az államháztartás szervezete az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartásokat vezet mennyiségben és értékben, akkor ezen leltározást két évenként kell végrehajtani.

14. §

- (1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az intézmény vezetője, a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2006. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.
- (2) A Képviselő-testület a köztisztviselők jogállásáról szóló törvényre tekintettel a 2006. évi költségvetésről szóló, 2005. évi CLIII. törvényben rögzítettekkel azonos mértékben- az illetményalap összegét 2006. április 1-től 36.800 Ft-ban állapítja meg.
- (3) A személyi jövedelemadóról szóló törvényben foglaltakkal egyezően, a Képviselő-testület az étkezési hozzájárulás összegét 4.500 Ft-ban, a természetbeni étkezés összegét 9.000 Ft-ban határozza meg.

- (4) A Polgármesteri Hivatal 2006-ra megállapított reprezentációra fordítható kiadási előirányzata 2.250 eFt.
- (5) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért az intézmény vezetője felelős.
Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.
- (6) A (5) bekezdésben rögzített szabály a feladatmutatóhoz kapcsolódó normatíva elszámolására is vonatkozik.
- (7) A bizottságok a jóváhagyott költségvetésben rájuk vonatkozó előirányzatokat nem léphetik túl, a helyi önkormányzati rendeletben szabályozott feltételekkel nyújthatnak támogatás, dönthetnek méltányossági jogkörükben a segélyezési és támogatási ügyekben.

15. §

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzati képviselők, valamint a külső bizottsági tagok által lemondott tiszteletdíjuk erejéig létrehozott „Képviselői keretet” az éves költségvetésben elkülönítetten kezeli.
- (2) A „Képviselői keret” felosztásáról és felhasználásáról a képviselő-testület dönt a tiszteletdíjáról lemondott képviselő, illetve bizottsági kültag javaslata alapján.

16. §

- (1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
 - a. Adósságszolgálat teljesítése
 - b. Az Önkormányzat kötelező feladatait ellátó intézmények működőképességének fenntartása
 - c. Működőképességet veszélyeztető vis maior helyzet elhárítása.
- (2) Újabb feladat felvállalására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.
- (3) A nem tervezett, többletbevételek -a forráshiány nagyságáig- a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Áht. szabályai szerint támogatási szerződést kössön a sport és civil szervezetek elszámolási kötelezettséggel történő támogatásának kifizetésére. A képviselő-testület a sport célú szervezetek támogatását 2.000 E Ft-ban, míg a civil szervezetek támogatását 2.000 E Ft-ban állapítja meg.

- (5) Az önálló költségvetési intézmény gondoskodik a részben önálló költségvetési intézménye pénzellátásáról.
- (6) A képviselő-testület a munkabérfizetés napját legkésőbb a hónap 3. napjában határozza meg.

17. §

Az Önkormányzat költségvetése mellékleteként jóváhagyja:

1. számú melléklet: Pénzalapok összevont mérlege, gördülő tervezés
2. számú melléklet: Bevételek
- 2/a.számú melléklet: 2006. évi állami támogatás
3. számú melléklet: Szakfeladatok pénzforgalma
- 3/a számú melléklet: Címrend
- 3/b számú melléklet: A költségvetés kiemelt előirányzatoként címrend szerinti bontásban
- 3/c számú melléklet: Létszámadatok
- 3/d. számú melléklet: Részben önálló költségvetési szervek támogatása
4. számú melléklet: Fejlesztési mérleg
- 4/a. számú melléklet: Szécsény történelmi városrag rehabilitációja
5. számú melléklet: Hitelállomány
6. számú melléklet: Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban
7. számú melléklet: Igazgatási tevékenység kiadásai
8. számú melléklet: Szociális keret
9. számú melléklet: Cigány Kisebbségi Önkormányzat mérlege
10. számú melléklet: 2006.évi előirányzat felhasználási ütemterv
11. számú melléklet: Céltartalék
12. számú melléklet: 2006.évi közvetett támogatásai

V. fejezet

18.§

- (1) A Képviselő-testület a többször módosított Államháztartási törvény 71. § (3) bekezdés alapján az elkövetkező két év várható előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg.
- (2) 2007. évi kiadások előirányzata 1.329.632 E Ft. Bevételi főösszege 902.000 E Ft. Várható forráshiány 384.432 E Ft.
- (3) 2008. évi kiadások várható előirányzata 1.358.681 E Ft. Bevételi főösszege 927.000 E Ft. Prognosztizált forráshiány 398.681 E Ft.

VI. fejezet

Záró rendelkezések

19. §

- (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2006. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendeletben szerepelnek. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet e rendelet hatálybalépésével hatályát veszti.
- (3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Szécsény, 2006. február 13.

Bartusné
dr. Sebestyén Erzsébet
címetes főjegyző

Dr. Serfőzőné
dr. Fábrián Erzsébet
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Szécsény, 2006. február 14.

Bartusné
dr. Sebestyén Erzsébet
címetes főjegyző