

CSORVÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
3/2006.(II.15.)
r e n d e l e t e

az önkormányzat 2006. évi költségvetéséről

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§-a (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján – figyelemmel a törvény ugyanezen §-ának (3) bekezdésében, továbbá az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Kormányrendeletben foglaltakra – az önkormányzat 2006. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet személyi hatálya kiterjed az önkormányzat költségvetési szerveire, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatokra.

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a.) Önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- a Polgármesteri Hivatal
- A Polgármesteri Hivatal költségvetésébe elkülönítetten épül be
 - a Cigány Kisebbségi Önkormányzat
 - a Román Kisebbségi Önkormányzat, továbbá
 - a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat költségvetése.

- az Általános Művelődési Központ
- az Egyesített Szociális Intézmény

b.) Részben önálló költségvetési szerv:

- Polgármesteri Hivatal költségvetésébe elkülönítetten épül be az Orosházi Térségi Önkormányzatok Területfejlesztési Társulásának költségvetése.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt –önállóan és részben önállóan gazdálkodó- költségvetési szervek a rendelet 1. számú melléklete szerint külön-külön címet, illetve alcímet alkotnak.

3.§ A Képviselő-testület az önkormányzat 2006. évi költségvetésének

a.) bevételi főösszegét 887.807 ezer forintban,

b.) kiadási főösszegét 887.807 ezer forintban

állapítja meg.

Költségvetési bevételek

4.§ (1) Az önkormányzat 2006. évi költségvetésének bevételi forrásai az alábbiak:

Intézményi saját működési bevételek	177.941 ezer Ft
Az Önkormányzat sajátos működési bevétele	
- Helyi adók	36.000 ezer Ft
- Átengedett központ adók	302.903 ezer Ft
- Egyéb sajátos bevételek	4.600 ezer Ft
Az Önkormányzat állami támogatása	
- Normatív állami támogatás	188.684 ezer Ft
- Normatív, kötött felhasználású támogatások	40.434 ezer Ft
- Központosított előirányzatok	1.920 ezer Ft
- Területi kiegy. szolgáló fejl. célú támogatás	33.147 ezer Ft
- Céljellegű decentralizált támogatás	4.000 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	
- Működési célra átvett pénzeszközök	53.841 ezer Ft
- Országos Egészségbizt. Pénztártól átvett pénze.	12.000 ezer Ft
- Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	6.837 ezer Ft
Hitelbevétel	20.000 ezer Ft
<u>Támogatási kölcsön visszatérülések</u>	<u>5.500 ezer Ft</u>
Bevételek összesen:	887.807 ezer Ft

(2) Az önkormányzat intézményenkénti bevételeinek címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

Költségvetési kiadások

5.§ (1) Az önkormányzat 2006. évi költségvetésének kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:

Személyi juttatások	293.634 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	96.093 ezer Ft
Dologi kiadások	199.817 ezer Ft
Pénzeszközátadás, egyéb támogatás	257.134 ezer Ft
Felhalmozási kiadások	11.972 ezer Ft
Felújítási kiadások	11.480 ezer Ft
Hitelek kiadásai	5.052 ezer Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása	11.000 ezer Ft
<u>Tartalék</u>	<u>1.625 ezer Ft</u>
Kiadások összesen:	887.807 ezer Ft

(2) Az önkormányzat intézményenkénti kiadásainak címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 4. számú, míg a kiadásainak feladatonkénti meghatározását az 5. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Általános Művelődési Központ bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti kimutatását a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Egyesített Szociális Intézmény bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti részletezését a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(6) A Polgármesteri Hivatalon keresztül megvalósuló pénzeszközáadás 213.934 ezer Ft, melynek megoszlását a rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatainak célonkénti és feladatonkénti részletezését a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(8) A Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által vállalt hosszú távú kötelezettségek alakulását, valamint a 2006. évben esedékes hiteltartozások kimutatását a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen - a rendelet 11. számú melléklete tartalmazza.

(10) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2007. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 718.363 ezer Ft-tal, a 2008. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 728.639 ezer Ft-tal a 12. számú melléklet szerint határozza meg.

Költségvetési létszám

6.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő képviselő-testületi tagi, továbbá a Képviselő-testület bizottságainak nem települési képviselő tagjai együttes létszámát 2006. évre 172 főben határozza meg, a rendelet 13. számú mellékletében foglalt részletezés szerint.

7.§ (1) A Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXXXV. törvény 56.§ (1) bekezdése értelmében a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. törvény 43.§-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2006. január 1-jétől 2006. március 31-ig 35.000 Ft.

(2). A Magyar Köztársaság 2006. évi költségvetéséről szóló 2005. évi CLIII. törvény 59. § (1) b/ bekezdés értelmében a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2006. április 1-től 36.800 Ft.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8.§ (1) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetését a jelen rendelet módosításával megváltoztathatja. A módosításra a Képviselő-testület ezirányú döntése, illetve a helyi kisebbségi önkormányzatok testületeinek határozata alapján kerülhet sor.

(2) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Abban az esetben, ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a helyi önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásáról a polgármester - a jegyző előkészítése alapján – az előirányzat-változtatást követő 30 napon belül tájékoztatja a Képviselő-testületet. A Képviselő – testület emiatt, a döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(5) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve a saját előirányzat-módosítási hatáskörében –a felügyeleti szerv egyidejű tájékoztatása mellett – a bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat, és a megfelelő részelőirányzatokat felelheti:

- a.) a pénzmaradványából, a felügyeleti szerv jóváhagyását követően,
- b.) a vállalkozási tartalékából, és
- c.) a tervezett előirányzatot meghaladó többlet-bevételéből, a (8)-(9) bekezdésben foglaltakra figyelemmel.

(6) A kiemelt, illetve a felügyeleti szerv által meghatározott előirányzatokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv csak jogszabály, illetve a felügyeleti szerv előírásai szerint módosíthatja.

(7) A (4)-(5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a folyó költségvetési évben, sem az azt követő év(ek)ben nem járhat.

(8) A költségvetési szerv év közben a tervezett, illetve a módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb

- a.) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és a közvetett kiadásoknak az adott bevételéből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig;

b.) szerződés esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelheti fel.

(9) A többletbevétel év közben akkor fordítható a költségvetési szerv munkavállalóinak illetményemelésére, ha a bevétel tartós, és a következő évben a költségvetésben többletként megtervezik.

(10) Nem emelhető a személyi juttatások előirányzata az alábbiakban megjelölt bevételek előirányzatot meghaladó többletéből:

- a) a költségvetési szerv rendeltetésszerű működése során elhasználódott, illetőleg feleslegessé vált tárgyi eszközök és készletek értékesítéséből befolyt bevételből;
- b) a dolgozó, hallgató, tanuló stb. kártérítése, munkaruha és egyéb térítése;
- c) kamat, kötbér, bírság, kártérítés, az értékpapír-értékesítésből, adók visszatérítéséből, bánatpénz megfizetéséből származó pénzüsszegeből;
- d) a költségvetési intézmény számára meghatározott rendeltetéssel adott egyes pénzeszközökből (pl.: adományból).

(11) A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata – a személyi juttatások előirányzata átcsoportosításával összefüggő módosítások kivételével – csak abban az esetben csökkenthető, ha a költségvetési intézmény az éves fizetési kötelezettségének eleget tud tenni.

(12) A költségvetési intézmények a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre.

(13) A Képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket a tárgyi eszköz felújítási és felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

(14) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól a költségvetési intézmény előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

9.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2006. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet mind a bevételi, mind a kiadási főösszeget tekintve a 14. számú mellékletben foglaltak alapján – egyezően a költségvetési rendelet 2. számú és 3. számú mellékletével – 887.807 ezer Ft-tal határozza meg.

10.§ (1) A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozásállománya meghaladja a 30 napot és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben foglalt elismert tartozásállomány elérése esetén kezdeményezheti a Képviselő-testületnél:

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a polgármester,
- c) az önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- d) a költségvetési szerv vezetője,
- e) az önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló.

(3) A tartozásállományról az önkormányzat részére adatot szolgáltat a felügyelete alá tartozó költségvetési szerv.

11.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2006. évi költségvetés végrehajtása során a működőképesség biztosítására, a rendelet 3. §-ban meghatározott költségvetés 5 %-a erejéig likvid-hitelt vehessen fel.

Záró rendelkezések

12.§ Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba. Ezzel egyidejűleg az átmeneti gazdálkodásról szóló 27/2005.(XII.30.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.

Szilágyi Menyhért
polgármester

Dr.Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

Kihirdetve: 2006. február 15-én.