

BALASSAGYARMAT VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

6/2005. (II.25.) rendelete

Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2005. évi költségvetéséről

Balassagyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2005. évi költségvetéséről (továbbiakban: rendelet) az alábbi rendeletet alkotja.

Első fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) a Képviselő-testület az önkormányzat 2005. évi költségvetésének pénzügyi mérlegét a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Áht. 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg, úgy, hogy a Polgármesteri Hivatal a 3. számú melléklet, az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az 4.számú melléklet szerint külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(3) A Polgármesteri Hivatal címen belül a Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök alcímet a 3/1. számú, a Városüzemeltetés alcímet a 3/2. számú, az Egyéb működési kiadások alcímet a 3/3. számú, a Finanszírozási bevételek kiadások alcímet a 3/4. számú, a Tőke jellegű bevételek és kiadások alcímet a 3/5. számú melléklet tartalmazza.

(4) Balassagyarmat Város Önkormányzata intézményei címen belül az önálló és részben önálló intézmények alcímeket az 4/1-4/23. számú mellékletek tartalmazzák.

Második fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

3. §

A Képviselő-testület Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2005. évi költségvetése

a./ Bevételi főösszegét 7 705 791 E forintban

b./ Kiadási főösszegét 8 493 242 E forintban

c./ Hiányát 787 451 E forintban

- működési hiányát 530 040 E forintban

- fejlesztési hiányát 257 411 E forintban

állapítja meg.

4 §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A 3. § a.-b./ pontjában megállapított bevételi és kiadási főösszegeinek címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az intézmények bevételeinek előirányzatát intézményenkénti bontásban az 5, 5/l, a kiadási előirányzatait a 6, 6/l. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 7. számú mellékletben foglaltak szerint irányozza elő.

(5) Az önkormányzat költségvetésében a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 8. számú melléklet, a felhalmozási kiadások feladatonkénti és a felújítási kiadások célonkénti részletezését a 8/a számú melléklet szerint állapítja meg.

(6) Az önkormányzati hitelek, lízingek és garanciavállalások éves bontását a 10. számú melléklet, az önkormányzat hitelképességét a 11. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeinek előirányzatait a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az állami támogatásból származó bevételeket a 13. számú melléklet, az intézmények önkormányzati támogatását a 14, 15. és 16. számú mellékletek szerint irányozza elő.

(9) Az önkormányzat által közvetetten nyújtott támogatásokat a 18. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) Balassagyarmat Város Önkormányzatának 2005. előirányzat–felhasználási ütemtervét a 19. számú melléklet tartalmazza.

5.§

(1) A Képviselő-testület elrendeli a 3.§ c./ pontjában kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést. A Képviselő-testület a működési feladatok megvalósítása érdekében szükségesnek tartja a helyi bevételek növelését, az egyéb forráslehetőségek feltárását.

(2) A hiány kezelésére intézkedési terv alapján megvalósítandó racionalizálási feladatok rangsorolását követően, azok megvalósításával kell a működőképességet biztosítani.

(3) A fejlesztési feladatok megvalósítása érdekében a fejlesztési hiányt a hitelkorlát figyelembevételével fejlesztési célú hitellel, fejlesztési célú pénzeszköz átvételével, pénzügyi lízing konstrukció igénybevételével kell finanszírozni.

(4) A polgármester –külön Képviselő-testületi döntés alapján- gondoskodik az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről, a támogatási igény kimunkálásáról, valamint a hitelkérelem határidőben történő benyújtásáról.

Harmadik fejezet

Az önkormányzati költségvetés egyes előirányzatainak megállapításával, teljesítésével, illetőleg felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

6. §

(1) A Képviselő-testület a rendelet 3.§ b./ pontjában meghatározott kiadásaiból céltartalékként:

84 271 ezer forintot

különít el a 3. számú melléklet Polgármesteri Hivatal címen kiemelt előirányzatai között.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott céltartalékból az államháztartási tartalék a 2005. évi költségvetési törvény 51.§ (2) a) pontja alapján 39 939 eFt.

7. §

(1) A költségvetési szerv használatában lévő és a feladatainak ellátásához feleslegessé váló gépeket, berendezéseket és felszereléseket, járműveket értékesíteni az 500 ezer forint, egyedi könyv szerinti maradványérték felett a polgármester előzetes hozzájárulásával, nyilvános versenytárgyalás útján a legjobb ajánlatokat tevő részére lehet.

Negyedik fejezet

Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapja, valamint az önkormányzat gazdálkodásán kívüli szervezetek kapcsolata

8. §

A képviselő-testület 2 000 E Ft-tal Környezetvédelmi Alapot hoz létre.

9. §

A gazdasági társaságok és egyéb szervezetek támogatásának folyósítását a 2005. évre érvényes megállapodás hiányában a rendelet elfogadását követően a megállapodás aláírásáig fel kell függeszteni.

10. §

(1) A Képviselő-testület a Balassagyarmati Cigány Kisebbség Önkormányzatának költségvetését a városi önkormányzati költségvetésén belül elkülönítetten a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A kisebbségi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról, előirányzatainak módosításáról kizárólag a kisebbségi önkormányzat Képviselő-testülete dönthet.

11. §

(1) Közművelődési feladatok, sportfeladatok, civil szervezetek, ifjúsági feladatok, oktatási feladatok előirányzata terhére előfinanszírozásként költségvetési forrást adni csak gazdálkodó szervezet részére és konkrét feladat, valamint számadási kötelezettség előíró megállapodás alapján lehet.

(2) A költségvetési forrás nem folyósítható, amíg a kedvezményezettnek az önkormányzat felé esedékesé váló és meg nem fizetett köztartozása van

Ötödik fejezet

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

12. §

(1) A rendelet 3/1 számú mellékletében 3 000 eFt erejéig elkülönített „polgármesteri keret” előirányzat terhére a polgármester jogosult kötelezettséget vállalni, és azt pénzügyileg teljesíteni, az előre nem látható egyéb feladatok, támogatási kérelmek finanszírozására.

(2) A rendelet 8. számú mellékletében „pályázati saját erő” és 3/5 számú mellékletben " Vis-maior” címen megtervezett összeg felhasználásáról a polgármester dönt.

(3) A rendelet 3/2 számú mellékletében szereplő alcímen az előirányzatok közötti átcsoportosításra és az előirányzatot meghaladó többletbevételekből módosítás végrehajtására a polgármester jogosult.

(4) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei saját bevételi többletekből eredő előirányzat módosításáról –a módosítási kezdeményezést követően- Balassagyarmat Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága dönt.

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

(6) A költségvetési szerv év közben a tervezett, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételekből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb:

-a többletbevétellel járó feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, illetve

-szerződés, megállapodás esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelheti.

(7) A céltartalék felhasználására a központi költségvetés felhasználást engedélyező értesítését követően kerülhet sor.

(8) Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat részére évközben biztosított, felhasználási kötöttségű pótelőirányzat a rendelet módosítását megelőzően is felhasználható.

(9) A költségvetési intézmény nevében dologi kiadás előirányzat felhasználása során június, július, augusztus hónapokban készletbeszerzésre, 200 eFt bruttó összeget meghaladóan, kötelezettséget vállalni csak szeptember 30-át követő fizetési határidő kikötésével lehet.

(10) A (2) (3)-(4) bekezdésekben foglalt átcsoportosításról a polgármester és a Pénzügyi Bizottság elnöke évente kötelesek beszámolni.

13. §

(1) Az önállóan gazdálkodó és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi – előirányzat-megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek e rendelet kihirdetését követően 2005. június 30-áig, fejlesztési és karbantartási feladatokra, a tárgyév egészére vonatkozóan -kivéve vis-maior esetet- nem vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával csak olyan kötelezettség vállalható, amely nem jelent tartós, éven túli elkötelezettséget.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani azzal, hogy a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(5) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni a kincstári rendszerben előírtak szerint.

(6) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni. Az intézményi kiadások között kiemelt előirányzatok – energia, élelmezés- átcsoportosítása saját hatáskörben nem eszközölhető.

Hatodik fejezet

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek pénzellátása

14.§

(1) Az intézmények e rendelettel jóváhagyott költségvetését az önkormányzat az önkormányzat hiányának mértékével arányosan csökkentett módon finanszírozza 2005. március elsejétől.

(2) Az intézményi költségvetési támogatás összegét –a (3), (4) bekezdésben foglaltak kivételével- az intézmények által készített -heti igényre lebontott- havi finanszírozási ütemterv figyelembe vételével, az érvényes finanszírozási rendszer keretében, a szükséglethez igazodva kell biztosítani, tekintettel az (1) bekezdésben foglaltakra is.

(3) Az évközi egyszeri céljellégű pótelőirányzatokat teljesítményarányosan kell finanszírozni.

(4) A finanszírozási ütemterv szükséglet szerinti finanszírozásától a (3) bekezdésben foglalt támogatási előirányzatokkal lehet eltérni.

(5) Az (1), (2) és (3) bekezdésben foglaltaktól eltérően a polgármester hozzájárulásával -az önkormányzati költségvetés likviditási szempontjaira tekintettel- indokolt esetben lehet eltérni.

Hetedik fejezet

Vegyes és záró rendelkezések

15. §

(1) A Képviselő-testület a köztisztviselők jogállásáról szóló törvény alapján a 2005. évi illetményalap összegét a 2002. évi költségvetésben meghatározott szinten, változatlan összegben, 39 000,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A költségvetési szerveknél az illetményt a munkavállalók által meghatározott bankszámlára történő átutalással, bankszámla hiányában postai úton kell folyósítani úgy, hogy a járandóság jóváírása, postai kifizetése minden hónap tizedik napjáig megtörténjen. Balassagyarmat Város Önkormányzata Képviselő-testülete tagjainak, és a bizottságok külső tagjainak tiszteletdíját bankszámlára utalással, vagy postai úton minden hónap tizedik napjáig kell folyósítani.

(3) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények létszám-előirányzatát 2005. február 28-áig a 3, 3/2 és 17, számú mellékletek tartalmazzák.

(4) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények létszám előirányzatát 2005. március elsejétől a 3, 3/2, és 17/a számú mellékletek tartalmazzák.

(5) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények létszám előirányzatát 2005. március 15-étől a 3, 3/2, és 17/b számú mellékletek tartalmazzák.

(6) A Képviselő-testület a közalkalmazottak étkezési hozzájárulását 2005. évre vonatkozóan a kizárólag fogyasztásra kész étel vásárlására jogosító utalvány esetében havi 2.500,- Ft/fő, az étkezőhelyi vendéglátás, vagy munkahelyi étkezés igénybevétele esetén havi 3.300,- Ft/fő összegben határozza meg.

(7) A Képviselő-testület a lakások elidegenítéséből származó bevételeket a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes jogszabályokról szóló 1993.évi LXXVIII. törvény 62/B § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően –a külön jogszabályban meghatározott lakáscélú lakossági adósságkezelés során- hitelintézettől felvett lakáskölcsönre fennálló tartozás kiegyenlítésére, továbbá a településrendezési tervek szerint lakóövezetbe sorolt területek közművesítésére, építési telkek kialakítására, lakásépítési és lakásvásárlási támogatás nyújtására, emberi lakhatás céljára nem alkalmas

telepek felszámolására, csereingatlan biztosítására irányuló kötelezettség teljesítésére használja fel.

16. §

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, a pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2005. január 1-jétől -visszamenőleges hatállyal- érvényesek.

/ : Lombos István : /
polgármester

/ : Tatár-Kis Sándorné dr : /
címzetes főjegyző

Kihirdetve: 2005. február 25.

/ : Tatár-Kis Sándorné dr : /
címzetes főjegyző