

## **Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2006. (II. 3.) rendelete az Önkormányzat 2006. évi költségvetéséről**

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, a Magyar Köztársaság 2006. évi költségvetéséről szóló 2005. évi CLIII. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított - 217/1998. (XII. 30.) sz. Kormányrendelete, továbbá Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete – többször módosított – 16/2003. (V.30.) számú Szervezeti és Működési Szabályzata alapján Keszthely Város Önkormányzata 2006. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

### **A rendelet hatálya**

#### **1. §**

A rendelet hatálya Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesterre, a Polgármesteri Hivatalra, az önállóan és részben önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési szervekre és a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra terjed ki.

#### **2. §**

(1) A költségvetés címrendje: a Polgármesteri Hivatal és minden önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szerv külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek.

### **A költségvetés kiadásainak, bevételeinek fő összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, létszámkeret**

#### **3. §**

(1) Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2006. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét

6.654.653 eFt-ban,

azaz hatmilliárd-hatszázötvennégy millió-hatszázötvenháromezer forintban,

b) kiadási főösszegét

6.984.653 eFt-ban,

azaz hatmilliárd-kilencszáznyolcvannégy millió-hatszázötvenháromezer forintban,

c) hiányát

330.000 eFt-ban,

azaz háromszázharmincmillió forintban állapítja meg.

(2) A bevételi főösszegegen belül

a) működési bevételek

2.768.511 eFt,

b) támogatások

1.081.969 eFt,

c) felhalmozási és tőkejellegű bevételek

837.800 eFt,

d) támogatás értékű bevételek	1.549.077 eFt,
e) véglegesen átvett pénzeszközök	281.257 eFt,
f) támogatási kölcsönök visszatérülése	37.500 eFt,
g) pénzforgalom nélküli bevételek	98.539 eFt.
(3) A kiadási főösszegeken belül	
a) működési kiadások	5.924.142 eFt,
aa) személyi juttatások	2.668.778 eFt,
ab) munkaadókat terhelő járulékok	825.800 eFt,
ac) dologi és egyéb folyó kiadások	2.060.198 eFt,
ad) támogatás értékű kiadások	26.752 eFt,
ae) végleges pénzeszközátadások	105.303 eFt,
af) szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	137.847 eFt,
ag) ellátottak pénzbeli juttatásai	11.856 eFt,
ah) kölcsön nyújtás	3.500 eFt,
ai) működési tartalék	84.108 eFt,
b) felhalmozási kiadások	1.060.511 eFt,
ba) felújítás	272.727 eFt,
bb) fejlesztési kiadás	672.663 eFt,
bc) munkáltatói kölcsön nyújtása	3.376 eFt,
bd) felhalmozási célú támogatási kölcsön törlesztése	22.848 eFt,
be) végleges pénzeszköz átadás	62.297 eFt,
bf) fejlesztési célú tartalék	26.600 eFt.

(4) Az Önkormányzat a finanszírozási műveletek nélküli költségvetés hiányt 330.000 eFt működési hitel felvételével fedezi le.

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a 330.000 eFt működési hitel felvételére, és a hitelszerződés megkötésére a legkedvezőbb kamat és futamidő feltételek mellett.

(5) Az Önkormányzat összes bevétele és kiadása halmozódás nélkül 6.984.653 eFt az 1., 2., 2/a., és az 5. számú mellékletek tartalma szerint.

(6) Az Önkormányzat 2006. évi halmozott bevétele és kiadása 9.482.530 eFt. Ebből az önkormányzati költségvetési szervek költségvetési támogatása 2.497.877 eFt a 4. számú melléklet alapján.

(7) Az (1), (2) és a (3) bekezdésekben meghatározott összegek tartalmazzák az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott Városi Kórház Keszthely és az Egészségügyi Alapellátási Intézet bevételeit és kiadásait is.

(8) A költségvetési rendeletnek részét képezik az 1-17. számú mellékletek.

#### 4. §

Az Önkormányzat létszámkerete 1.144 fő,  
ebből:

- a) önkormányzati költségvetési szervek létszámkerete 1.032 fő,
- b) polgármesteri hivatalnál 112 fő, mely tartalmazza a 2 fő választott tisztségviselőt.

## Tartalékokkal való gazdálkodás

### 5. §

(1) Az Önkormányzat megtervezett tartalékainak összege 110.708 eFt az 1. számú melléklet alapján.

(2) Az általános tartalék összege: 45.448 eFt.

(3) Az általános tartalékból 40.448 eFt felhasználásáról a Képviselő-testület, 5.000 eFt felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni.

(4) A céltartalék összege 65.260 eFt. A céltartalékból 38.660 eFt működési, 26.600 eFt felhalmozási célú tartalék.

a) A céltartalékból pályázati önrészre 1.000 eFt fordítható, melyből

aa) közoktatási pályázatokra 500 eFt,

ab) a Nyári Bűnmegelőzési Iroda működtetésére 500 eFt.

b) A céltartalékból

ba) az oktatási intézmények taneszköz fejlesztésére 5.000 eFt,

bb) a Keszthely-Hévízi Kistérségi Társulás pályázati önrészére 1.252 eFt,

bc) a Városi Diákönkormányzat feladataira 200 eFt,

bd) az önkormányzati intézmények felújítására és akadálymentesítésére 20.000 eFt,

be) az Ifjúsági Őrjárat támogatására 100 eFt,

bf) a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum támogatására 1.000 eFt,

bg) a Nyári Színház támogatására 3.000 eFt,

bh) a kiváló pedagógusok elismerésére 5.000 eFt,

bi) a Kihívás napja megrendezésére 250 eFt,

bj) az Európai Autómentes Nap megrendezésére 250 eFt,

bk) az egészségügyi prevenciós feladatokra 2.000 eFt,

bl) a Festetics Mauzóleum felújítására 1.000 eFt,

bm) a város játszótereinek felújítására 600 eFt,

bn) államháztartási tartalékra a költségvetési törvény 52. §. alapján 12.608 eFt fordítható.

(5) A céltartalékok igénybevételére a Képviselő-testület előzetes döntése alapján kerülhet sor a (4) bekezdés bn) pontja, valamint a 6) bekezdésben foglaltak kivételével.

(6) A céltartalékból 2.000 eFt a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre, továbbá 10.000 eFt céltartalék felhasználására a Képviselő-testület állandó bizottságai jogosultak – kivéve az Ötv. 10. §. (1) bekezdés d) pontja szerinti közösségi célú alapítványnak nyújtott forrás átadása - a következők szerint:

a) az Oktatási és Kulturális Bizottság 2.000 eFt-ot oktatási és kulturális feladatokra,

b) a Városfejlesztési Bizottság 2.000 eFt-ot városüzemeltetési feladatokra,

c) a Turizmus és Külszociális Bizottsága 2.000 eFt-ot a turizmus minőségi fejlesztésére,

d) az Egészségügyi, Szociális és Esélyegyenlőségi Bizottság 2.000 eFt-ot egészségügyi és szociális feladatokra,

e) az Ifjúsági és Sport Bizottság 2.000 eFt-ot sportrendezvények támogatására fordíthat.

(7) A polgármester és a Képviselő-testület állandó bizottságai kötelesek beszámolni a (3) és a (6) bekezdésben kapott jogosítványok alapján tett intézkedéseikről a felhasználást követő első soros Képviselő-testületi ülésen.

(8) Az általános és céltartalék előirányzata felhasználását a költségvetési rendelet soron következő módosításába be kell építeni.

## **6. §**

(1) A Polgármesteri Hivatal kiadásait a 6. számú melléklet, bevételeit a 3. számú melléklet mutatja be. A Polgármesteri Hivatal összes kiadása és bevétele 5.027.414 eFt.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek kiadásainak részletezését a 7. számú melléklet szemlélteti.

(3) Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásait feladatonként a 8/1. számú melléklet, felújítási előirányzatait célonként a 8/2. számú melléklet, felhalmozási célú végleges pénzeszköz átadásait a 8/3. számú melléklet mutatja be.

(4) Keszthely Város Önkormányzata működési célú végleges pénzeszközátadásait a 9/1. számú melléklet, működési célú támogatás értékű kiadásait a 9/2. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat hitelképességének vizsgálatáról, a hitelfelvétel maximumáról a 10. számú melléklet ad tájékoztatást.

(6) Az önkormányzat 2006. évi tervezett közvetett támogatásait a 11. számú melléklet szemlélteti.

(7) Az önkormányzat többéves kihatással járó várható kötelezettségeit a 12. számú melléklet mutatja be.

(8) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokhoz, projektekhez történő hozzájárulásokat a 13. számú melléklet tartalmazza.

(9) A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2006.-2007.-2008. évi alakulását külön bemutató mérleg a 14. számú melléklet.

(10) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2006. évi költségvetését a 15. számú melléklet tartalmazza.

(11) A 16. számú melléklet az önkormányzat 2006. évi előirányzat felhasználási terve.

## **Előirányzatok és módosításuk**

### **7. §**

(1) A meghatározott, kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A polgármester és az önkormányzati költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és a betervezett kiadások teljesítésére. A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a (4) bekezdésben foglalt időpontokig előirányzatosítani kell.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti egységei az előirányzat módosítási kérelmeiket 2006. február 28-ig, 2006. május 15-ig, és 2006. augusztus 15-ig, az év végi beszámolóhoz szükséges előirányzat módosításokat legkésőbb 2006. november 15-ig kell kezdeményezni a polgármesternél.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a módosításokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására.

A feladatok végrehajtása során az önkormányzati pénzeszközökből megvalósuló fejlesztésekről szóló 18/2003. (VI. 30.) sz. önkormányzati rendelet, továbbá a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény, valamint a 10.472/2004. számú, Keszthely Város Önkormányzata Közbeszerzési Szabályzata előírásait be kell tartani.

(6) Az önkormányzati költségvetési szerveknek a költségvetésből biztosított felújítási és felhalmozási támogatásokkal a felhasználás után, de legkésőbb a költségvetési év végéig el kell számolniuk.

A feladathoz rendelt saját forrást kell elsősorban felhasználni, majd azt követően a költségvetési támogatást.

(7) A lakásértékesítésből származó bevételeket – a kamataival együtt - elkülönített számlán kell gyűjteni. Felhasználásáról a Képviselő-testület jogosult dönteni.

A Széchenyi-terv pályázat támogatásával megvalósult Napsugár utcai szociális bérlakás bevételeit az erre a célra megnyitott elkülönített bankszámlán kell elhelyezni, melyből biztosítani kell a bérlakás fenntartását és felújítását. Az elkülönített számla bevételeiről és kiadásairól a Magyar Köztársaság Gazdasági Minisztériuma részére szeptember 30-ig el kell számolni.

(8) Az önkormányzati költségvetési szervek, illetve a Polgármesteri Hivatal osztályai által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Osztálya készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a Képviselő-testület felé.

## **Finanszírozás**

### **8. §**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek e rendelet 4. számú mellékletében meghatározott költségvetési támogatásának lehívása a pénzügyi szükségletük, de legfeljebb a képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési támogatás időarányos mértékéig történhet.

(2) Az önálló önkormányzati költségvetési szervek a hozzájuk rendelt részben önállóan gazdálkodó intézmények pénzbeli ellátását - a Képviselő-testület által jóváhagyott - a közöttük létrejött megállapodás alapján folyósíthatják.

(3) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetési előirányzatainak felhasználása a tényleges forrás erejéig terjedhet. A jóváhagyott előirányzatot meghaladó felhasználásért az önkormányzat képviselő-testülete kezességet nem vállal.

## **Önkormányzati kincstár működtetése**

### **9. §**

(1) Az önkormányzati kincstárat a Polgármesteri Hivatal és a számlavezető bank - bevonva az önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési szerveket - közösen működteti.

(2) A Polgármesteri Hivatalnak és az önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési szerveknek (a Városi Kórház Keszthely kivételével) likviditási tervet kell készíteni heti bontásban, amelyet a polgármester részére a tárgyhónapot 5 nappal megelőzően meg kell küldeni.

(3) A likviditási terv összeállításának alapja a költségvetési rendeletben, költségvetési rendelet-módosításban engedélyezett előirányzat.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat pénzügyi helyzetének javítása érdekében a kincstári működés rendszerét a számlavezető bankkal közösen szükség szerint módosítsa.

(5) Az önkormányzati költségvetési szerveknek biztosítaniuk kell a polgármester és a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Osztálya köztisztviselői részére a bevételei és kiadásai teljesítésének megfigyelését a számlavezető bank rendszere útján.

(6) Az önkormányzati költségvetési szervek csak a tényleges pénzügyi szükségleteiknek, de legfeljebb a képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési támogatás mértékéig terhelhetik be az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját.

(7) A Városi Kórház Keszthely nem része az önkormányzati kincstári rendszernek.

## **Az illetmény**

### **10. §**

(1) A köztisztviselők illetményalapja 2006. január 1-jétől 2006. március 31-ig 35.000 Ft, 2006. április 1-jétől 36.800 Ft.

A Polgármesteri Hivatal osztályvezetőinek vezetői pótléka az alapilletményük 10 %-a.

(2) A közalkalmazottak bér-, kereset-, és pótléknövekményét az érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelően kell biztosítani.

## **Beszámolási kötelezettség**

### **11. §**

(1) Ha az önkormányzat költségvetési szerve határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, az éves és féléves beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, az információ jelentési, továbbá az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a polgármester felfüggesztheti.

(2) Feladat elmaradásból származó költségvetési támogatási hányadot a 2006. évi zárszámadási rendelet hatálybalépésével egyidejűleg vissza kell fizetni az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára.

## **A pénzmaradvány megállapítása**

### **12. §**

(1) A 2005. évi pénzmaradvány megállapítása az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv feladata, beleértve a részben önálló intézmények pénzmaradványát is.

(2) Az általános- és célvizsgálatok során a költségvetési szerveknél vizsgálni kell a pénzmaradvány megállapításának, felhasználásának végrehajtását.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek a 2006. évben keletkező kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványt felülvizsgálat és jóváhagyás után – a 217/1998. (XII. 30.) sz. Kormányrendelet 66. § (6) bekezdés a)-f) pontok rendelkezéseinek figyelembevételével – felújításra, felhalmozásra használhatják fel.

## **Kötelezettségvállalás**

### **13. §**

(1) A 2006. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.

(2) Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete felügyelete alá tartozó költségvetési szerv költségvetése végrehajtása során külön figyelmet kell fordítani az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított - 217/1998. (XII. 30.) sz. Kormányrendelet 59. §-ának rendelkezéseire.

(3) A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok helyességéért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Normatíva visszafizetési kötelezettség keletkezése esetén a normatívák túllépési összege - annak kamataival együtt – a Képviselő-testület döntése alapján a költségvetési szervre áthárítható.

(4) A Polgármesteri Hivatal kivételével a költségvetési szervek

a) kezességet nem vállalhatnak,

b) pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel,

c) értékpapírt nem vásárolhatnak,

d) szabad pénzeszközeiket csak a számlavezető banknál köthetik le, legfeljebb 3 hónapra,

- e) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
- f) kötvényt nem bocsáthatnak ki,
- g) pénzügyi lízing és faktoring szerződéseket nem köthetnek.

(5) A költségvetési szervek csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása alapján nyithatnak költségvetési elszámolási számlán kívüli más számlát.

#### **14. §**

Az önkormányzat külső szerveket, személyeket, alapítványokat - az államháztartásról szóló törvény 13/A. §-ának (2) bekezdésében előírtak alapján a számadási kötelezettség előírásai szerint - támogathat.

#### **15. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapások következményeinek, illetve környezetvédelmi katasztrófa elhárítása érdekében (veszélyhelyzet) - a jegyző ellenjegyzésének birtokában - a Képviselő-testület rendelkezésére álló általános tartalék terhére esetenként legfeljebb 1.000 eFt összeghatárig intézkedést tegyen. Intézkedése tartalmáról, indokairól és a felhasznált összegről az intézkedést követő testületi-ülésein tájékoztatást kell adnia.

(2) Az előirányzat felhasználást a költségvetési rendelet módosításkor át kell vezetni.

### **Hitel visszafizetési garancia**

#### **16. §**

(1) A Képviselő-testület e rendelettel garanciát vállal a korábbi években felvett hitelek és azok kamatai visszafizetésére, továbbá a 2006-ben felveendő hitelek és kamatai törlesztésére, visszafizetésére. A szükséges hitelek fedezetéül az önkormányzat forgalomképes vagyonát jelöli meg biztosítéskül.

(2) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a 2006. évi költségvetésben a beszámolási rendnek megfelelően szerepelteti az állammal, illetve a pénzintézetekkel szemben fennálló kötelezettségét, tartozásait.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövidlejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

### **A költségvetés végrehajtása**

#### **17. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Keszthely Város Önkormányzata 2006. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) Az önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok ellátásának biztosításával – a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(3) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati költségvetési szervek kötelesek a számviteli, illetve a központi előírások alapján a megfelelő költségvetési beszámolók és tájékoztatók elkészítésére, és leadására.

(4) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően évközben tájékoztatja a Képviselő-testületet a költségvetés fél- és háromnegyed éves teljesüléséről, valamint az előirányzatok alakulásának helyzetéről.

## **Behajthatatlan tartozások**

### **18. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek kötelesek fokozottan figyelemmel kísérni kintlévőségeiket, azok behajtásáról gondoskodni. Behajthatatlan követelést a könyvviteli mérlegben kimutatni nem lehet az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 34. §. (9) bekezdése alapján.

## **Vegyes és záró rendelkezések**

### **19. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős.

(3) A gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

### **20. §**

(1) A Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló – többször módosított – 16/2003. (V. 30.) számú rendelet 8. számú mellékletének az Önkormányzat által önként vállalt feladat- és hatásköröket felsoroló rendelkezései helyébe jelen rendelet 17. számú melléklete lép.

(2) Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg az átmeneti gazdálkodásról szóló 36/2005. (XII. 15.) sz. önkormányzati rendelet, valamint a 268/2005. (XI. 23.) számú képviselő-testületi határozat 7./ pontja hatályát veszti.

(3) Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 268/2005. (XI. 23.) számú képviselő-testületi határozat 13./ pontja az alábbiak szerint módosul:

Az előre nem tervezhető kiadások, illetve betervezett források kiesésére **45.448 eFt** általános tartalék tervezhető be, melyből – éves szinten – 5.000 eFt felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni.

(4) Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 183/2005. (VI. 29.) számú képviselő-testületi határozat 3. pontjának első mondata az alábbiak szerint módosul:

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szobor megalkotásához és környezetének kialakításához maximum bruttó **20.000 eFt-ot** biztosít a 2006-os költségvetési évben.

(5) Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 111/2005. (V. 12.) számú képviselő-testületi határozatban a pénzeszköz visszafizetésére előírt határidő: 2006. február 15-re módosul.

(6) E rendelet 2006. február 3-án lép hatályba.

Dr. Markó Péter  
jegyző

Mohácsi József  
polgármester