

**Piliscsaba Nagyközség Önkormányzatának
12/2004. (III. 09.) ÖKT. számú
rendelete
az Önkormányzat 2004. évi költségvetéséről**

Piliscsaba Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló – módosított – 217/1998. (XII. 30.) kormányrendeletben meghatározottakat – a 2004. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal

b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Napsugár Óvoda

- Klotildligeti Óvoda

- Hétszínvirág Óvoda

- Jókai Mór Általános Iskola

- Hauck János Német Nemzetiségi Általános Iskola

- Zene- és Társzművészek Iskolája

- Szociális Gondozó és Családsegítő Központ

- Művelődési, Információs Központ és Könyvtár

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem kapcsolódó bevételei és kiadásai a (4) bekezdés szerint külön címet alkotnak.

(4) Az önkormányzat címrendjét teljes körűen az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2004. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2004. évi költségvetésének

- kiadási főösszegét 769.935 ezer forintban,
- bevételi főösszegét 769.935 ezer forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat 2004. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2004. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön címenként a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen	673.611
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	263.396
- munkaadókat terhelő járulékok:	87.065
- dologi jellegű kiadások:	219.759
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	16.341
- működési célú pénzeszk.átadás:	21.005
- rövid lejáratú hitel visszafizetése:	27.871

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

7. §

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 96.324 eFt

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata: 56.205 eFt
- hosszú lejáratú hitel visszavizetése : 4.808 eFt
- az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata: 473 eFt
- a felújítások előirányzata: 34.838 eFt

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek felújítási és felhalmozási kiadásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat egyéb - 6. §. (1), megállapított előirányzatokba nem tartozó pénzforgalom nélküli kiadások előirányzata 38.374 eFt.

(4) Az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szervei (2) bekezdésben meghatározott előirányzatait - részletezve - a 11. számú melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként a 6. számú melléklet rögzíti.

9. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásait feladatonként a 7. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10. §

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 8. számú melléklet mutatja be.

11. §

(1) A 2. §. (3) bekezdése szerinti címek költségvetését feladatonként a 9. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az általános és céltartalék előirányzatok:

- az önkormányzat tartaléka: 38.174 ezer forint, melyből:
 - általános tartalék: 26.041 ezer forint
 - ebből:
 - Önkormányzati igazg.tev: 25.838 eFt
 - Cigány Kisebbségi Önk.: 203 eFt
 - céltartalék: 12.133 ezer forint

(3) Az általános tartalék év közben a nem várt események miatt felmerülő karbantartások és felújítások fedezetére használható fel.

(4) A céltartalék az alábbi kiadások részbeni, illetve teljes fedezetére szolgál.

- 3 Kisebbségi Önkormányzat bankszámlájának év végi egylege	2.841 e.Ft
- 2002 évi szállítói tartozás kiegyenlítése	1.612 e.Ft
- Jókai M.Iskola pályázati pénze	240 e.Ft
- Települési folyékony hulladék (2003 évi)	473 e.Ft
- Oktatási intézmények kötelező eszközbeszerzése	6.137 eFt
- Vis major alap (2003 évi)	300 eFt
- Tandíjkeret (2003 évi)	130 eFt
- Munkáltatói kölcsönkeret (2003 évi)	400 eFt

12. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 10. számú melléklet adja meg.

13. §

Az önkormányzat költségvetési szervei (továbbá a 2. § (3) bekezdésében meghatározott címek) összes bevételeit és kiadásait címek szerint részletezve - tájékoztató jelleggel a 11. számú melléklet tartalmazza.

14. §

(1) Az Önkormányzat 2004. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. számú melléklet tartalmazza.

(2) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését e rendeletnek megfelelő részletezettségben és mellékletekkel a 14. számú melléklet tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat összevont mérlegének adatait a 15. számú melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

15. §

(1) A képviselő testület az önkormányzat létszám-előirányzatát: 2004. június 30-ig 129,5 fő állományi létszámban, 2004. augusztus 1-től pedig 131,5 főben állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek - továbbá a 2. §. (3) bekezdés szerinti címek – létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 4. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

17. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként –adott év június 30-ig illetve legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig december 31.-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló

217/1998. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

18. §

(1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény előirányzat változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal módosíthatja.

(2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei szabadon, de a 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 51. §. (1)-(2) bekezdésben foglaltak, valamint e rendelet (3) bekezdésében foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

(3) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 100 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

19. §

Az önkormányzat költségvetési szervei éves finanszírozási tervét címenként a 13. számú melléklet tartalmazza.

A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20. §

A képviselő-testület feljogosítja az önállóan gazdálkodó költségvetési szervét - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szerv eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

21. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

22. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti hiány finanszírozás módja hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

23. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézmények 2004 június 30-ig kizárólag csak az első félévre eső működési kiadásainak előirányzatát használhatják fel.

(2) Különösen indokolt esetben a pénzügyi bizottság engedélyezheti a félévi előirányzatot meghaladó működési kiadások, valamint az indokolt felhalmozási kiadások teljesítését. A kiadások teljesítéséről a pénzügyi bizottság elnöke utólag tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A költségvetésben meghatározott feladatok finanszírozásán felül létrejött költségvetési többletet a 17. számú mellékletben meghatározott feladatokra és sorrendben használhatja fel az Önkormányzat.

(4) A (3) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

24. §

A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 33.000 Ft-ban állapítja meg.

Záró és egyéb rendelkezések

25. §

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 118. §-a alapján, az önkormányzat költségvetési, illetve zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket a 16. számú melléklet tartalmazza.

26. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2004. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Manek János
polgármester

Csoma Sándor
mb.jegyző

A rendelet hirdetőtáblán történő kifüggesztéssel kihirdetve:
Piliscsaba, 2004. március 26.

Csoma Sándor
mb. jegyző