

Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2007.(III. 7.). számú rendelete
a Budakeszi Város Önkormányzat 2007. évi költségvetéséről

A Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban ÁHT) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás és az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.31.) sz. kormányrendeletben (továbbiakban kormányrendelet) foglaltak alapján az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed:

- A Képviselő-testületre és annak bizottságaira,
- A Polgármesteri Hivatalra,
- Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre,
- A Német Önkormányzatra.
- Az önkormányzat által támogatásban részesített magánszemélyek, jogi személyek, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek, az önkormányzat által alapított, vagy önkormányzati támogatással működő gazdasági társaságok, közhasznú társaságok, alapítványok költségvetési kapcsolataira

2. §

Gazdálkodás

(1) A Budakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2007. évi költségvetését 3 033 590 eFt bevételi főösszeggel és 3 055 704 e Ft kiadási főösszeggel állapítja meg.

Ebből az intézményfinanszírozás: 709.775 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2007. évi költségvetési hiánya 22 114 e Ft, amelynek fedezetét folyószámlahitellel biztosítja.

(3) Az önkormányzat a költségvetési évet követő további két év költségvetésének prognosztizált főösszegét az alábbiakban határozza meg:

- 2007. évre 2 649 622 e Ft,
- 2008. évre 2 724 814 e Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzatait címenként, ezen belül költségvetési szervenként e rendelet melléklete tartalmazza.

3. §

(1) Az 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszeg intézményi bontása:

	bev.	kiad.
Polgármesteri Hivatal		
és részben önálló int.:	2 219 019 eFt	2 241 132 e Ft
GAMESZ	186 975 eFt	186 975 e Ft

Széchenyi Ált. Iskola	383 494 eFt	383 494 e Ft
NSJ Gimnázium	122 552 eFt	122 552 e Ft
Erkel F. Művelődési Kp	44 331 eFt	44 331 e Ft

(2) Az 2 § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszeg a Polgármesteri Hivatal költségvetésén belül tartalmazza a helyi Német Önkormányzat 2007 évi költségvetését is az alábbiak szerint / Tarkabarka Óvodával együtt/:

a/ Német Önkormányzat	77 409 e Ft bevételi főösszeggel
	77 409 e Ft kiadási főösszeggel
ezen belül:	
b/ Tarkabarka/Kunterbunt Óvoda	77 219 e Ft bevételi főösszeggel
	77 219 e Ft kiadási főösszeggel

4.§

A költségvetés tárgyalásakor, illetve a zárszámadáskor tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- A hitelállományt lejárat szerinti bontásban
- A hitelállományt hitelezők szerint bontásban (csak zárszámadáskor)
- A helyi önkormányzat összevont mérlegét, elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét a tervezéskor előzetes adatok, a zárszámadáskor tényleges adatok alapján
- Az önkormányzat vagyonkimutatását (csak zárszámadáskor)
- A többéves kihatásokkal járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve
- A közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást (csak zárszámadásnál)

5.§

(1) A képviselő testület a 249/2000. (XII 30.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Kormányrendelet) 37.§ (7) bekezdése alapján 2 évenkénti tételes leltározást rendel el a

- Készletek
 - Tárgyi eszközök
 - Ingatlanok
 - Bérbe vett tárgyi eszközök
 - Üzemeltetésre átadott eszközök
 - Szoftver
- termékek esetében

(2) A képviselő testület a 249/2000. (XII. 30.) Kormányrendelet 37.§ (7) bekezdése alapján évenkénti tételes leltározást rendel el a

- vagyonértékű jogok
- befektetett pénzeszközök
- értékpapírok
- követelések
- pénzeszközök

- saját tőke
- kötelezettségek
- aktív és passzív pénzügyi elszámolások

állományára kiterjedően.

6.§

A Budakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) évközben - bevétel elmaradása esetén, a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében - kiadási előirányzatokat zároljon. A zárolásról a Képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatni kell.
- b) a feladatok hatékony ellátása érdekében a költségvetési szervek között - az érintett szervek kezdeményezésére - esetenként legfeljebb 5 MFt erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.

7.§

- (1) Amennyiben a költségvetésben nem tervezett bevétel jelentkezik, a működési, ill. felhalmozási hitel összegének csökkentésére, - elsősorban a működési hiány csökkentésének figyelembe vételével - használható fel.
- (2) Az önkormányzati feladatok ellátásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához és az intézményi kiskincstári finanszírozás zavartalan lebonyolításához a Képviselő-testület 230.000 E Ft folyószámla hitel rendelkezésre állását engedélyezi.
- (3) A Polgármesteri Hivatal a 2007. évi gazdálkodás során átmenetileg szabad pénzeszközeit rövid lejáratú diszkont kincstárjegybe, államkötvénybe, állam által garantált értékpapírba fektetheti, továbbá kereskedelmi banknál rövid lejáratú betétként kötheti le.
- (4) Az önkormányzat fejlesztési célú hitel felvételét 77 839 e Ft-ban állapítja meg, a hitelfelvétel időpontját a beruházási program szerint a polgármester kezdeményezi.
- (5) A Polgármesteri Hivatal adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások előtt az éves szintű kötelezettségvállalások felső korlátjának számítását bemutatja a képviselő testületnek.
- (6) Az ellenjegyzés nélkül történő kötelezettségvállalásokat a polgármesteri hivatal a mindenkori következő testületi ülésen bemutatja a képviselő testületnek.

8. §

Költségvetési létszámkeret

- (1) A Budakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 217/1998. (XII. 30.) Korm.rend. 29. §. (1) /f pontja alapján az önkormányzat nyitó létszámát az alábbi bontásban állapítja meg:

Önálló intézmények:

- Hivatal	70 fő	(polgármesterrel, jegyzővel, aljegyzővel)
	17 fő	képviselő, 11 fő bizottsági tag
- GAMESZ	36 fő	
- Általános Iskola	80 fő	
- Gimnázium	32 fő	
- Művelődési Ház	9,5 fő	
- Tarkabarka/Kunterbunt O.	21,25 fő	

Részben önálló intézmények:

-Bölcsőde	13,5 fő
-Pitypang Óvoda	25,25 fő
-Szivárvány Óvoda	23,25 fő
-Szociális Központ	14,75 fő
-Könyvtár	6,5 fő
Zeneiskola	18,5 fő
Orvosi rendelő	6,75 fő

9.§

Előirányzatok feletti rendelkezés

(1) A Budakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt és az önkormányzat költségvetési szerveit a saját költségvetésében előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére.

(2) A helyi kisebbségi önkormányzat saját költségvetésük végrehajtásáról a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan dönt.

(3) A 2007. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt előirányzatok módosításának jogát a Képviselő-testület gyakorolja. A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet testület elé terjesztését közvetlenül megelőzően, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

(4) A költségvetés egyes előirányzatai az előirányzatban megjelölt célokra pályázati önrészként is felhasználhatók.

(5) Az intézmények előirányzatok feletti döntési jogosítványa a jogszabályi kereteken belül előirányzat felhasználásra, illetve kiemelt előirányzatokon belül előirányzat módosításra terjed ki.

(6) Az önálló gazdálkodási jogkörű költségvetési intézmény előirányzat módosítási hatáskörében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli saját többletbevételével a kiadási és bevételi előirányzatát megemelheti.

(7) Az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörében végrehajtott előirányzat változásáról, a jegyző előkészítésében, a polgármester a képviselő testületet 30 napon belül tájékoztatja. A testület legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez való

megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja emiatt a költségvetési rendeletét.

(8) A saját hatáskörű előirányzat módosítás önkormányzati támogatási többletigénnyel sem a költségvetési évben, sem az azt követő években nem járhat. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításról az intézmények a féléves és éves beszámolóval egyidejűleg kötelesek tájékoztatást adni.

(9) A Polgármesteri Hivatalnál pályázonként, amelyek az elfogadott költségvetésben nem szerepelnek, 1.000 e Ft összeghatárig a kötelezettségvállalásról a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási bizottság dönt, ezen felül a képviselő testület jogosult döntést hozni.

(10) Az általános tartalék keret felhasználásáról a képviselő testület dönt.

(11) A polgármester saját hatáskörben az általános tartalék keret terhére 2.000 e Ft-ot csoportosíthat át havi megkötöttség nélkül

(12) A céltartalék keretek felhasználása az adott célra, kizárólag az adott összeg erejéig a polgármester hatáskörébe tartozik, az átcsoportosításról a képviselő testületet tájékoztatni köteles.

(13) Az általános tartalékon belül a bizottságok részére a testület 0 Ft-t különít el a bizottsági keretek felosztására.

Intézményfinanszírozás, intézményi beszámoló

10. §

A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat költségvetési szerveinek finanszírozásként jóváhagyott működési kiadásainak fedezetére szolgáló támogatást a tényleges kiadások felmerülésekor és annak fedezete mértékéig folyósítja.

11. §

Budakeszi Város Önkormányzata az önkormányzati intézmények finanszírozását a 293/2003.(XII. 9.) sz. határozatának megfelelően kiskincstári rendszerben végzi.

(1) Az önkormányzat által finanszírozott, önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézmények a részükre jóváhagyott költségvetési irányszámokra építve a következő hónapra likviditási tervet kötelesek készíteni, melyet a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájára tárgyhót megelőző hó 20-ig kell eljuttatni.

(2) A kiskincstári finanszírozási rendszerbe tartozó intézmények támogatásként a likviditási tervben meghatározott összeget hívhatják le, amelynek havi összege nem lehet több a működtetéshez jelen rendeletben jóváhagyott dologi, élelmezési és az ellátottak juttatása előirányzatok együttes éves összegének az éves saját bevételi előirányzattal csökkentett részének 1/12-ed részénél.

(3) Az átutalás napját megelőző munkanapon az intézmények kötelesek a Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodáját írásban tájékoztatni a kiegyenlíteni kívánt számlák összegéről és jogcíméről.

- (4) A (2) bekezdésben meghatározott havi összeg csak az előzetesen benyújtott írásbeli kérelem jóváhagyása esetén léphető túl.
- (5) Abban az esetben, ha a költségvetési szerv a (2) bekezdésben meghatározott havi összeget nem kívánja az adott hónapban teljes egészében igénybe venni, úgy a maradványt jogosult a következő időszakban lehívni.

12.§

- (1) A Polgármesteri Hivatal a költségvetési szervei beszámolóját – a tárgyévet követő április 30-ig felülvizsgálja. A felülvizsgálat
- a) A költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott – alaptevékenységbe tartozó – feladatok szakmai teljesítésére, értékelésére,
 - b) A pénzügyi teljesítés és a feladatmegvalósítás összhangjára
 - c) Az eredeti, a módosított és a tényadatok eltérésére
 - d) A számszaki beszámoló belső egyezőségére, valamint a felügyeleti szervvel való egyezőségre

terjed ki.

Információ szolgáltatás

13. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézmény a likviditási terv benyújtásával egyidejűleg köteles adatot szolgáltatni az általa elismert, 30 napot meghaladó tartozásállományáról.
- (2) Az Államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) sz. Kormányrendelet 144. §-ában foglaltak alapján az önálló költségvetési szerv időközi költségvetési jelentését a Magyar Államkincstár által meghatározott időpontot megelőző 2 munkanapon belül nyújtja be az önkormányzatnak
- (3) Az Államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) sz. kormányrendelet 145. §-ában foglaltak alapján az önálló költségvetési szerv időközi mérlegjelentését szintén a Magyar Államkincstár által meghatározott időpontot megelőző 2 munkanapon belül nyújtja be az önkormányzatnak
- (4) A 2006. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló és a 2006. évi pénzmaradvány jóváhagyásához kapcsolódó információszolgáltatási határidőt a Képviselő-testület 2007. április 30-ban határozza meg.

Egyéb rendelkezések

14. §

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapjának mértékét a Ktv. 42. § (3) bekezdése alapján – a helyi érdekképviselők figyelembevételével állapítja meg. A bér meghatározásának alapjául a központi költségvetés által meghatározott 36.800.-Ft-os illetményalapot határozza meg.

(2) A köztisztviselők, a Polgármesteri Hivatallal és az önkormányzat költségvetési szerveivel közalkalmazotti jogviszonyban állók, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére illetményelőleg adható.

A Képviselő-testület 2007. évben a

- Hivatalnál és részben ön. intézményeinél	750 EFt,
- GAMESZ-nál	200 EFt,
- Általános Iskolánál	450 EFt,
- Gimnáziumnál	200 EFt,
- Művelődési Háznál	100 EFt

felhasználását engedélyezi illetményelőleg céljára.

A Polgármesteri Hivatal kivételével az önkormányzati intézményeknél egy dolgozó részére engedélyezett illetményelőleg maximális összege a kérelmező mindenkori nettó illetményének 50%-a, maximum 6 havi visszafizetési kötelezettség mellett.

A Polgármesteri Hivatalnál az illetményelőleg kifizetésének módját a jegyző szabályozza a közszolgálati szabályzatban.

15.§

(1) A 1992. évi XXXIII. törvény a közalkalmazottak jogállásáról és a Munka Törvénykönyve alá tartozó dolgozók részére étkezési hozzájárulásként melegeztetés igénybevétele esetén 6.000.- Ft, étkezési jegy igénybevétele esetén 3.500.- Ft adható.

(2) A Közalkalmazotti Törvény és a Munka Törvénykönyve alá tartozó dolgozók részére bruttó 0,- Ft értékben, a munkavállaló egyedi döntése alapján üdülési csekk, vagy ruházati költségtérítés adható.

16. §

A köztisztviselőket megillető szociális, jóléti és egészségügyi juttatásokról, valamint szociális és kegyeleti támogatásáról szóló 50/2003. (X .29.)számú rendelet éves keretösszege – a helyi érdekképviselők figyelembevételével – az alábbiak szerint alakul:

A/ Juttatásokra kifizethető keret

A/1 Munkába járáshoz szükséges helyi közlekedési bérlet	300 E Ft
A/2 Lakhatási, lakásépítési, -vásárlási támogatás	550 E Ft
A/3 Családalapítási támogatás	300 E Ft
A/4 Szociális támogatás	
A/5 Illetményelőleg	750 E Ft
A/6 Továbbképzési támogatás	500 E Ft
összesen	2 400 E Ft

B/ Támogatásokra kifizethető keret

B/1 Eseti szociális segély	50 E Ft
B/2 Jövedelem-kiegészítés	

B/3 Temetési segély	50 E Ft
B/4 Kedvezményes étkeztetés	
B/5 Kedvezményes üdültetés	
B/6 Egyes szolgáltatások kedvezményes igénybevétele	
összesen	100 E Ft

17. §

A Képviselő-testület a 217/1998.(XII. 30.) Kormányrendelet alapján költségvetési intézményéhez történő önkormányzati biztos kirendeléséhez fűződő értékhatárt az alábbiak szerint állapítja meg: önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az intézmény elismert 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri a költségvetési szerv éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy ÁFA-val növelt értéke a 10.000 EFt-ot.

18. §

(1) E rendelet 2007. március 7-én lép hatályba. Rendelkezéseit a 2007. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a költségvetés 2007. évi átmeneti gazdálkodás szabályairól szóló 46/2006. (XII. 29.) számú rendelet hatályát veszti.

(3) 2007. évi költségvetési rendelet mellékletei:

1. Bevételek
 - 1/a. Normatív támogatás
 - 1/b. Részletes bevételek intézményenként
2. Kiadások
 - 2/a. Részletes kiadások intézményenként
3. Felújítások
4. Fejlesztések
5. Mérleg
6. Hitelek, kötelezettségek
7. Címrend
8. Feladatmutató

Budakeszi, 2007. március 6.

Tagai István
polgármester

Majorné dr. Staháczi Éva
jegyző

*Kihirdetési záradék:
E rendeletet 2007. március 7-én kihirdettem.*

Majorné dr. Staháczi Éva
jegyző