

40/2003. (XII. 16.) Budapest-Csepel Önkormányzata Kt. rendelete

Budapest-Csepel Önkormányzata a 2003. évi költségvetéséről szóló 16/2003. (VI. 24.) rendelettel módosított 8/2003. (III. 11.) rendelet módosításáról

Az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése, a Magyar Köztársaság 2003. évi költségvetéséről szóló 2002. évi LXII. törvény alapján, valamint a helyi önkormányzatokról szóló - többször módosított - 1990. évi LXXV. törvény 10. § (1) bekezdés (d) pontjában és az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított - 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 53. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a Képviselő-testület a Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I fejezet A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed a Budapest-Csepel Önkormányzata gazdálkodási feladatait ellátó Polgármesteri Hivatalra, a költségvetési intézményeire, valamint a 4. § és a 12. § (1) bekezdés c./ pontja alapján a kisebbségi önkormányzatokra.

II. fejezet Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetése kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának a módja

2. § (1) Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetése

a) kiadási főösszegét *16.354.507 ezer Ft-ban*

b) bevételi főösszegét *14.499.742 ezer Ft-ban*

c) hiányát *1.854.765 ezer Ft-ban*

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti előirányzatait az 1. számú melléklet 6. oszlopa határozza meg. A bevételi főösszegeből a központi költségvetés tervezhető forrásait az 1/a. számú melléklet részletezi.

(3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokkénti összegeit a 2. számú melléklet 6. oszlopa határozza meg.

(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből a pénzeszköz átadások (támogatások) előirányzatait címrend szerint a 2/b. számú melléklet 4. oszlopa tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből a szociálpolitikai és egyéb pénzbeli juttatások előirányzatait címrend szerint a 2/c. számú melléklet 4. oszlopa határozza meg.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegeken belül a bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen és egyúttal a finanszírozási mérleget is bemutatva a 10. számú melléklet tartalmazza. Ugyanezen adatok felhasználásával készült a pénzgazdálkodás eredményét bemutató a 14. számú melléklet.

(7) Az (1) bekezdés szerinti *1.854.765 ezer Ft* hiányt

a) az OTP Kereskedelmi Bank Rt-vel kötött hitelszerződés alapján rövidlejárat (folyószámla) hitellel,

b) 1993. évi LXXVIII. törvény 62. és 63. §-aira tekintettel az elidegenítési bevételből képzett tartalékok ideiglenes bevonásával finanszírozza.

(8) Az (5) bekezdésben meghatározottak figyelembevételével a bevétel és kiadás egyezőségét úgy is biztosítja, hogy az önkormányzat pénzügyi stabilitásának erejéig az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal feladatainak támogatását csökkenti.

(9) Amennyiben az (5) és (6) bekezdésben meghatározottak nem biztosítják a hiány finanszírozását, az önkormányzat pénzügyi stabilitását, úgy a polgármester a költségvetés módosítását kezdeményezi.

(10) Figyelemmel a költségvetési hiány nagyságára az év közben realizálódó - nem céljellegű - önkormányzati többletbevételt kizárólag a forráshiány csökkentésére kell fordítani.

3. § (1) A Képviselő-testület címenként, azaz önállóan és részben önállóan gazdálkodó önkormányzati költségvetési intézményenként határozza meg előirányzatait személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadás, szociálpolitikai és egyéb pénzbeli juttatás, támogatás, pénzeszköz átadás, felújítási és felhalmozási kiadás bontásban, valamint a költségvetési létszámkeret feltüntetésével.

(2) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények - külön-külön - alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az önállóan gazdálkodó intézmények vonatkozásában a 3/a-h., 4. és a 7. számú mellékletek, a részben önállóan gazdálkodó intézmények vonatkozásában a 6/a. és 6/b. számú mellékletek tartalmazzák.

(3) A címrenden belül alcímet a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában szakfeladatok jelentik, melyek előirányzatait a 4/a. számú melléklet határozza meg.

(4) A felújítási és a felhalmozási kiadásokat címenként és feladatonként az 5. számú melléklet határozza meg.

(5) Budapest-Csepel Önkormányzata várható bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. számú melléklet, a költségvetés mérlegét és egyben finanszírozási mérlegét a 10. számú melléklet mutatja be.

(6) A Budapest-Csepel Önkormányzata 3 éves - gördülő költségvetési tervét - a 9/a. és a 9/b. számú melléklet tartalmazza.

(7) Budapest-Csepel Önkormányzata hitelállományának alakulását a 12. számú melléklet, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a jelentősebb önként vállalt feladatainak a bemutatását - tájékoztató jelleggel - a 13. és a 15. számú melléklet részletezi.

4. § (1) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai összesen 27.927 ezer Ft a 4/b. számú melléklet szerint.

Bolgár Kisebbségi Önkormányzat

4.265 ezer Ft bevétel

4.265 ezer Ft kiadás

Görög Kisebbségi Önkormányzat

2.599 ezer Ft bevétel

2.599 ezer Ft kiadás

Lengyel Kisebbségi Önkormányzat

2.514 ezer Ft bevétel

2.514 ezer Ft kiadás

Német Kisebbségi Önkormányzat

5.229 ezer Ft bevétel

5.229 ezer Ft kiadás

Örmény Kisebbségi Önkormányzat

3.435 ezer Ft bevétel

3.435 ezer Ft kiadás

Román Kisebbségi Önkormányzat

2.889 ezer Ft bevétel

2.889 ezer Ft kiadás

Ruszin Kisebbségi Önkormányzat bevétel

2.729 ezer Ft bevétel

2.729 ezer Ft kiadás

Cigány Kisebbségi Önkormányzat

2.267 ezer Ft bevétel

2.267 ezer Ft kiadás

(2) A (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, tájékoztató jelleggel a 11. számú melléklet mutatja be.

III. fejezet Budapest-Csepel Önkormányzata költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) Az 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadási főösszezből a tárgyévi céltartalék 410.677 ezer Ft. A céltartalék címeit a 2/a. számú melléklet I. pontja tartalmazza.

(2) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadási főösszezből az általános tartalék 1.165 ezer Ft, melyet a 2/a. számú melléklet II. pontja tartalmaz.

IV. fejezet Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetésének végrehajtási szabályai

6. § (1) Az önkormányzati költségvetési intézményeknek és a Polgármesteri Hivatalnak a költségvetési alapokmányaikat a rendelet 1., 2., 3. és 4. számú mellékleteiben meghatározott összegek alapján kell elkészíteniük.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézmények vezetőit és a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény elemi költségvetése együttesen foglalja magában saját, valamint a hozzárendelt részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények előirányzatait.

7. § (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványát - ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az önkormányzati szabad maradvány felosztásáról.

(2) Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa elszámolása során

a) végleges feladatmaradás miatti összeg,

b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,

c) a munkaadókat terhelő járulékok támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatás előirányzatának járulékköteles maradványához

d) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány

Budapest-Csepel Önkormányzatát illeti meg.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a pénzmaradvány személyi juttatás maradványának felhasználásánál a módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 59. § (2) és (5) bekezdése szerint lehet eljárni.

(4) A költségvetési intézmények a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi pénzmaradványaikat és vállalkozási eredményeiket kizárólag a Képviselő-testület döntése után használhatják fel.

(5) A normatív állami hozzájárulások, normatív részesedésű személyi jövedelemadó, felhasználási kötelezettséggel járó állami támogatások 2003. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati költségvetési intézmények részére pénzmaradványt terhelő befizetési kötelezettség írható elő.

(6) Az önkormányzat a 2002. évi gazdálkodásából származó pénzmaradvány felülvizsgálat, illetve jóváhagyás utáni szabad maradványát a 2003. évi költségvetés hiányának finanszírozására kell fordítani.

A tartalékok felhasználásának szabályai

8. § (1) A Képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett az 5. § (1) bekezdésében meghatározott, a 2/a. számú mellékletben, I. pontban 1-25. sorszámokon részletezett előirányzatok tekintetében az 1., 5., 22., 23., 24. és 30. sorszámok kivételével, a tervezett céltartalékok feletti rendelkezési jogot a polgármesterre ruhazza át az alábbiak szerint:

a) A 2. sorszám alatt az önkormányzati pályázatokhoz szükséges önrészhez és a benyújtott pályázatokhoz vállalt kötelezettségekre, a céltartalék igénylésére és felhasználására az önállóan gazdálkodó intézmény - az ágazat vezetője egyetértésével - a polgármester hozzájárulásával jogosult. A pályázat benyújtását megelőzően - a Polgármesteri Hivatal felülvizsgálata alapján - a polgármester dönt az önrész jóváhagyásáról. A pályázatokhoz utólagosan önrész igénybevételére nincs lehetőség.

b) A 3. sorszám alatt az Ifjúsági feladatok támogatására előirányzott összeg felhasználása polgármesteri engedéllyel történhet.

c) Az 4. sorszám alatt a népszavazás kiadásainak felhasználására - jegyző javaslata alapján - a polgármester ellenjegyzése mellett kerülhet sor.

d) A 6/a. sorszám alatt a közoktatási feladatokra és a 6/b. sorszám alatt a szociális feladatokra kötött felhasználással biztosított központi költségvetési támogatás kifizetése - folyamatos igénylés, valamint a Fővárosi TÁH intézkedése alapján - polgármesteri engedéllyel történhet.

e) A 7., 8., 9., 10., 11., 12., 13., 14. sorszám alatti előirányzatok felhasználására - az oktatási ágazatvezető javaslata alapján - a polgármesteri intézkedést követően van lehetőség.

f) A 15., 16., 17., 18., 19., 20., 21. sorszám alatti előirányzatok felhasználása - a szociális és egészségügyi ágazatot felügyelő alpolgármester javaslata alapján - polgármesteri intézkedés kiadásával történhet.

g) A 25. sorszám alatti előirányzat felhasználása, a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetési határozata alapján, polgármesteri engedéllyel történhet.

h./ A 26. sorszám alatti előirányzat felhasználása - az alpolgármester javaslata alapján - polgármesteri engedéllyel történhet.

i) A 27. és 28. sorszám alatti előirányzatok felhasználására - az oktatási és városgazdálkodási ágazatvezetők javaslata alapján - a polgármesteri intézkedést követően van lehetőség.

j) A 29. sorszám alatti előirányzat felhasználása polgármesteri engedéllyel történhet.

k) A 31. sorszám alatti előirányzat felhasználására a Bolgár Kisebbségi Önkormányzat határozata alapján kerülhet sor.

(2) A Képviselő-testület az 1. sorszám alatt a civil szervezetek pályázatára előirányzott összeg felhasználását a 17/1997. (I. 28.) Kt., valamint az 550/2000. (XII. 19.) Kt. határozatokkal összhangban engedélyezi.

(3) Az 5. § (1) bekezdésében a 2/a. számú mellékletben meghatározott céltartalék

5. sorszám alatti Lakásépítési céltartalék

22. sorszám alatti Infrastruktúra Alap

23. sorszám alatti Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszer

24. Kisebbségi önkormányzatoknak pályázati összeg

30. sorszám alatti Oktatási Szolgáltató Intézmény pénzmaradványát terhelő támogatások előirányzata vonatkozásában kizárólag a Képviselő-testület dönt.

(4) A Képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett az 5. § (2) bekezdésében, a 2/a. számú mellékletben a II. pontban 1. sorszám alatt lévő általános tartalék feletti rendelkezési jogot a polgármesterre ruházza át.

(5) Az 5. § (3) bekezdésében meghatározott, a 2/a. számú mellékletben a III. pontban 1-2. sorszám alatt részletezett „áthúzódó kötelezettségek előző évről” előirányzata vonatkozásában kizárólag a Képviselő-testület dönt.

9. § (1) A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok vonatkozásában a módosítási jogot a következő esetekben tartja fenn magának:

a) az önkormányzati költségvetési intézmények támogatás változása, a 8. § (1) bekezdés a., b., c., d., e., f., g., h., i., j., k. pontok, valamint a 9. § (2) bekezdés a) pont kivételével,

b) az önkormányzati szintű bevételeinek és kiadásainak módosítása.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbi esetekben ruházza a polgármesterre:

a) önkormányzati költségvetési intézmények közötti feladatátrendezésből következő előirányzat-mozgatás,

b) a költségvetési intézményen belül a kiemelt kiadási - személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulék, dologi kiadás, szociálpolitikai és egyéb pénzbeli juttatások, pénzeszköz átadás, felújítási és felhalmozási kiadás - előirányzatok közötti átcsoportosítás,

c) a Polgármesteri Hivatalt érintően az alcímek (szakfeladatok) közötti átcsoportosítás.

10. § (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - a rendelet 3. és 4. számú mellékletében jóváhagyott személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadás, szociálpolitikai és pénzbeli juttatás, pénzeszköz átadás, felújítási kiadás, felhalmozási kiadás előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(2) A költségvetési intézmények a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többlet bevételeiket, a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával felhasználhatják. A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből - kizárólag a jogszabályban szabályozott tételekből és módon - az éves személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát megemelhetik.

(3) A költségvetési intézmények a dologi kiadáson belül az ételmezési (ételmiszer beszerzés, vásárolt ételmezés) kiadások, az energia (gázenergia-, villamosenergia-, távhő- és melegvíz-szolgáltatás díja, tüzelőanyag beszerzés) kiadások, a víz- csatornadíj kiadások és személyszállítás kiadás előirányzatait egyéb dologi kiadások növelésére nem fordíthatják.

(4) A költségvetési intézményeknek és a Polgármesteri Hivatalnak a 10. § (3) bekezdésében és az 5. számú mellékletben meghatározott céljellegű felújítási, egyéb felhalmozási és beruházási előirányzatokkal az éves gazdálkodásról szóló beszámoltatás kapcsán el kell számolni.

(5) Az önkormányzati költségvetési intézmények a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtásáért a vonatkozó jogszabályok betartása mellett, önálló felelősséggel tartoznak.

11. § Az önkormányzati, valamint intézményi beruházásokra, felújításokra, árubeszerzésre, szolgáltatások beszerzésére a közbeszerzési törvényben és a helyi rendeletben meghatározott előírásokat kell alkalmazni. A közbeszerzés értékhatára 2003. december 31-ig:

- árubeszerzés esetén 20 millió forint
- építési beruházás esetén 40 millió forint
- szolgáltatások megrendelése esetén 10 millió forint
- építési beruházás esetén a Kbt. 42. §-ának (3) bekezdése szerinti előminősítési kötelezettség tekintetében 240 millió forint.

12. § (1) A Polgármesteri Hivatal a jóváhagyott - az évközi változásokkal módosított - költségvetési támogatást:

a) az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal működési kiadásaira dekádonként, tételes igénylés alapján, a személyi juttatások vonatkozásában nettósítva biztosítja a kiskincstári finanszírozási rendnek megfelelően a szükséges pénzeszközt a 8. számú mellékletben meghatározott havi ütemek figyelembevételével,

b) a hatvan napon túl lejárt fizetési kötelezettségek rendezéséhez illetve keletkezésének megelőzéséhez, a havi esedékes támogatás terhére előrehozott támogatást biztosíthat úgy, hogy az előrehozott támogatás kizárólag a lejárt kötelezettségek teljesítésére kerüljön felhasználásra.

c) a helyi kisebbségi önkormányzatok részére a személyi juttatások és járulékaik kivételével, negyedévenként, a központi támogatásokkal egyidőben, időarányosan utalja.

(2) A Polgármesteri Hivatal az (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérhet az év közben fellépő likviditási problémák alkalmával. Erről előzetesen tájékoztatni kell az intézményeket.

(3) A 2. § (4) bekezdésében meghatározott pénzeszköz átadások és támogatások kiutalása havonta, negyedévenként illetve évi egyszeri alkalommal és szerződés alapján történhet, a likviditási helyzettől függően. Az önkormányzati alapellátást érintő finanszírozási lemaradások esetén a pénzeszköz átadások és támogatások utalását halasztani kell.

(4) Tekintettel a költségvetési hiány mértékére, a költségvetésbe tervezett - korábbi önkormányzati kötelezettségvállalással nem terhelt - fejlesztési, beruházási, egyéb felhalmozási feladatok megvalósítására csak konkrét forrás megjelöléssel kerülhet sor.

(5) A költségvetés teljesítéséről - tekintettel a gazdálkodás feszültségeire -, bevételek és kiadások alakulásáról április - november hónapokban a Képviselő-testületet havonta tájékoztatni kell.

A tájékoztatás a költségvetési rendelet 1-4. számú mellékletei és rövid szöveges értékelés benyújtásával történik.

(6) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatók.

13. § (1) A Képviselő-testület a hitelfelvételhez, a kötvény kibocsátáshoz kapcsolódóan :

a) Saját hatáskörben megtartja a közép- és hosszúlejáratú hitelfelvételre és kötvény kibocsátásra vonatkozó döntési jogát. A közép- és hosszúlejáratú hitelfelvétel, kötvény kibocsátás fedezetére az önkormányzati törzsvagyron, normatív állami hozzájárulás, állami támogatás, személyi jövedelemadó, valamint államháztartáson belül működési célra átvett bevételek nem használhatók.

b) Likviditási hitelfelvétel - a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott mértékig - és rövidlejáratú munkabérhitel tekintetében a döntési jogot a polgármester részére biztosítja, a soron következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettség mellett.

(2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelfelvételének és járulékainak, kezességvállalásának) felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 70 %-a.

14. § Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve, a Polgármesteri Hivatal a költségvetési elszámolási számlán lévő átmenetileg szabad pénzeszközöket - a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével - a polgármesteri engedéllyel

- számlavezető vagy bármely pénzügyintézetnél betétként lekötött,
- egy évnél rövidebb, államilag garantált értékpapír - kizárólag pénzügyintézetnél történő - vásárlására fordíthatja.

15. § (1) Behajthatatlan fizetési követelések mérséklésére, illetve elengedésére

a) 50.000,- Ft egyedi értékhatárig az önállóan gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézmény vezetője,

b) 500.000,- Ft egyedi értékhatárig a polgármester,

c) 500.000,- Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyekben a Képviselő-testület jogosult.

(2) Az (1) bekezdés a) pontban meghatározott jogkör a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett gyakorolható.

(3) Az (1) bekezdés b) pontban meghatározott jogkör a jegyző ellenjegyzése mellett gyakorolható.

16. § (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2003. január 1-től 42.000,- Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 30/2001. (XI. 27.) Kt. számú rendeletében (továbbiakban: Rendelet) meghatározottak alapján a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére a 2003. évi költségvetésben a következő juttatásokat, támogatásokat biztosítja:

a) A Rendelet 3. §-a szerinti utazási kedvezményeket a 2002. évben meghatározott összegben,

b) A Rendelet 4. §-a alapján a lakhatási, lakásépítési, - vásárlási támogatáshoz a 4.500 eFt keretösszeget,

c) A Rendelet 9. §-a alapján képzési támogatáshoz 5.446 eFt keretösszeget,

d) A Rendelet 13. §-a alapján szociális támogatáshoz 3.090 eFt-ot keretösszeget,

e) A Rendelet 14. §-ában meghatározottak szerint, tekintettel az 50/1999. (XI. 3.) Eü.M. rendelet 6. §-ában foglaltakra, egészségügyi juttatásként 2.100 eFt keretösszeget,

f) A Rendelet 15. §-a szerint köztisztviselők részére közszolgálati elismerésekre 56.112 eFt keretösszeget,

g) A Rendelet 16. §-ában meghatározottak szerint biztosítja 2003-ban az érdekeltségi juttatást.

h) A Rendelet 17. §-a szerint a nyugállományú köztisztviselők támogatáshoz 1.000 eFt keretösszeget,

i) A Rendelet 18. §-a alapján a 2003. évi költségvetés a polgármester és alpolgármesterek költségtérítésére 1.000eFt keretösszeget, a polgármester jutalmazására 3.234eFt keretösszeget.

Vegyes és záró rendelkezések

17. § A polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását a biztosított pótelőirányzatok tervbevételére szükség szerint, de legalább:

- a 2003. január 1. - 2003. május 31. közötti időszakra vonatkozóan 2003. június 30-ig,

- a 2003. június 30. - 2003. október 31. közötti időszakra vonatkozóan a 2003. decemberi testületi ülésre,

- 2003. november 1-től - 2003. december 31. közötti időszakra vonatkozóan 2004. március 31-ig.

18. §

Érdekeltségi juttatás

- (1) Az érdekeltségi juttatás lehet:
 - a) saját bevétel terhére biztosítandó
 - b) adók beszedésével és végrehajtásával összefüggő
 - c) a kerületi szabályozási tervek lebonyolításában való közreműködésért járó
 - (2) A saját bevétel terhére biztosítandó érdekeltség alapja hatósági eljárásokért beszedett igazgatási szolgáltatási díjak összege.
 - (3) A (2) bekezdésben meghatározott saját bevétel
 - a) 50%-a személyi ösztönzésre, jutalmazásra fordítható, mely összegnek fedezetet kell biztosítani a személyi ösztönzés, jutalom járulékaira is.
 - b) 50%- a a Hivatal dologi kiadásaira fordítható. Ez az összeg tartalmazza az ÁFA fizetési kötelezettséget is.
 - (4) Az adók beszedésével és végrehajtásával összefüggő jutalékalap forrása a feltárt és beszedett adóhiány, valamint a beszedett adótartozás. A jutalékalap mértéke nem haladhatja meg a befolyt tényleges adóbevételek 10%-át.
 - (5) A kerületi szabályozási tervek elkészítésében lebonyolítói feladatokat vállaló köztisztviselők részére érdekeltségi juttatás fizethető, ha a szabályozási terv elkészítésében érdekelt külső szerv vagy személy (költségviselő) erre vonatkozó szándékát írásban bejelenti, a lebonyolítási díj plusz ÁFA megfizetését vállalja és a lebonyolításra vonatkozó megbízási szerződést a munkáltatói jogkör gyakorlójával közösen aláírja.
 - (6) A lebonyolítási díj: a mindenkor adott szabályozási tervvel összefüggő tervezési díj ÁFA nélküli összegének 8%-a + 25% ÁFA összeg.
 - (7) A lebonyolítási céljutalék forrása lebonyolítási díj ténylegesen megfizetett összege.
 - (8) A jutalékalapból 10%-ot garancia alap feltöltésére kell elkülöníteni.

A fennmaradó összeg

 - a) 40%-a lebonyolítási céljutalékként (jutalomként) fizethető ki az érintett köztisztviselők részére. Ennek az összegnek fedezetet kell biztosítani a járulékokra is.
 - b) 60%-a a Hivatal dologi kiadásaira fordítható. Ez az összeg tartalmazza az ÁFA fizetési kötelezettséget is.
 - (9) Az érdekeltségi juttatások részletes szabályait a Hivatal vezetője állapítja meg a Szabályzatban.
- 19. §** A rendelet kihirdetése napján *2003. december 16-án* lép hatályba. Rendelkezéseit a 2003. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Tóth Mihály
Polgármester

Dr. Szeles Gábor
Jegyző

Záradék: A rendelt kihirdetve 2003. december 16. napján

Ábrahámné Turner Rita
szervezési irodavezető

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Budapest-Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban ÁHT) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg.

A rendelet az ÁHT és az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított -217/1998.(XII. 30.) Korm. rendelet előírásai szerint került összeállításra és *módosításra*.

Részletes indokolás

1.-2. § A rendelet I. fejezete a rendelet hatályát, továbbá a Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetésének bevételeire és kiadásaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

Rögzíti a forráshiány mértékét, továbbá azokat az intézkedéseket, amelyekkel a bevétel és a kiadás egyensúlyát biztosítani javasolja.

Rendelkezik a költségvetési rendelet módosításáról, amennyiben a hiány nem finanszírozható.

3. § A törvényi előírásnak megfelelő részletezettséggel javasolja a költségvetés jóváhagyását. Meghatározza a várható bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervet. A kiegészítő táblázatokban bemutatja a finanszírozás alapjait és a gazdálkodás eredményét. Több évre kiható kötelezettségekről, a költségvetési évet követő 2 év várható bevételeiről és kiadásairól, továbbá az önkormányzat jelentősebb önként vállalt feladatiról tájékoztat.

4.-5. § A kisebbségi önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetési tartalék előirányzatait rögzíti.

6. § A rendelet IV. fejezete a Budapest-Csepel Önkormányzata 2003. évi költségvetése végrehajtási szabályait rögzíti. A költségvetéssel összefüggő jelentési és gazdálkodási kötelezettségeket határozza meg.

7.-8. § A pénzmaradvány elszámolásának és a tartalékok felhasználásának részletes szabályait határozza meg.

9. § A költségvetési rendelet előirányzatai módosítási jogkörének egy részét javasolja átruházni. A hatáskör átadás az önkormányzati gazdaság folyamatosságának fenntartását szolgálja.

10. § A kerületi önkormányzati költségvetési intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítási jogkörét az ÁHT-ban foglaltak szerint javasolja szabályozni. Meghatározza a céljellelű és a kötött felhasználású tételeket.

11.§ A közbeszerzésre vonatkozó előírásokat rögzíti.

12. § A jóváhagyott költségvetési támogatások finanszírozásának módozatait, a tájékoztatási kötelezettséget határozza meg, továbbá rendelkezik a tervben nem szereplő feladatokról.

13.-14.-15. § A hitelfelvétel lehetőségeit, az átmenetileg szabad pénzeszközök elhelyezési módozatait, valamint behajthatatlan tartozások törlésére vonatkozó hatásköröket szabályozza.

16. § A köztisztviselők 2003. évi illetményalapját, valamint a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 30/2001. (XI.27.) Kt. számú rendelet alapján a 2003. évi költségvetésben biztosított juttatásainak előirányzatait rögzíti.

17. § A rendelet módosításának indokát és időpontjait részletezi.

18. § Az érdekeltségi juttatás szabályait részletezi.

19. § A rendelet hatályosulását határozza meg.