

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2014. (III.4.) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2014. évi költségvetéséről¹**

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §²

1.§ (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételek előirányzatait 11 999 913 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 14 943 275 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2014. évi költségvetési hiány összege 2 943 362 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány és a 175 623 ezer forint hiteltörlesztés finanszírozását 886 985 ezer Ft előző évi költségvetési maradvány felhasználásával és 2 232 000 ezer Ft bankbetét megszüntetésével biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének bevételi főösszege belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt 15 574 527 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. §

(1)³ Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 2 832 612 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 783 905 ezer forintban,
dologi kiadásokat 5 447 767 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 2 846 126 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 911 514 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 1 750 742 ezer forintban,

¹ A 7/2014.(III.4.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendeletet a 18/2014.(V.20.), a 23/2014. (VI.25.), a 30/2014. (XI.19.)és a 3/2015. (II.27.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet módosította.

² Az 1. § szövege a 3/2015.(II.27.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 1. §-ával megállapított szöveg.

³ A 2. § (1) – (2) bekezdésének szövege a 3/2015.(II.27.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 2. §-ával megállapított szöveg.

egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 208 128 ezer forintban állapítja meg.

(3)⁴ Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1.§ (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a rendelet 1. melléklete szerint határozza meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1.§ (3) bekezdés szerinti bevételi főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.

(5) Az 1.§ (3) bekezdés szerinti bevételi-kiadási főösszegen belül a költségvetési szervek kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait, valamint az Önkormányzat kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt feladatok szerinti bontásban, továbbá kötelező és önként vállalt önkormányzati, valamint államigazgatási feladatokra összesítve a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait a rendelet 4. melléklete szerint határozza meg.

(7) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiemelt feladatainak részletes előirányzatait a rendelet 5/a- 5/d mellékleteiben foglaltak szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat összes kiadásai:

- a) beruházási kiadásait célonként a rendelet 6. melléklete,
 - b) felújítási kiadásait feladatonként a rendelet 7. melléklete,
 - c) működési és felhalmozási célú támogatásokat a rendelet 8. melléklete
- szerint határozza meg.

(9) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési tartalékainak előirányzatait a rendelet 9. melléklete szerint határozza meg.

2. Az önkormányzat költségvetési szervek működésének, gazdálkodásának általános szabályai

3. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) elemi költségvetéseiket az e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően – a költségvetési rendelet hatályba lépésétől számított 5 napon belül - elkészítik.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az intézményeket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének

⁴ A rendelet mellékletei a Polgármesteri Hivatal Képviselői Csoportjánál és az Önkormányzat www.hegyvidek.hu honlapján, közérdekű adatok címszó alatt tekinthetők meg. A rendelet 1-9. mellékletét a 18/2014.(V.20.), a 23/2014. (VI:25.), a 30/2014.(XI.19.) és a 3/2015. (II.27.) Bp. Föv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet módosította.

kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

4. §⁵

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az egyes intézményekhez kapcsolódó költségvetési létszám előirányzatot, amely a feladatok ellátását szolgáló álláshelyek számát jelenti, főfoglalkozású, teljes munkaidejű foglalkoztatottra átszámítva, a 3. melléklet szerinti intézmények esetében 639,25 főben, a Polgármesteri Hivatal esetében 238 főben állapítja meg. Az Önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma 35 fő.

(2) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag az Önkormányzat Képviselő-testülete által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

(3) Az Önkormányzat intézményeinél – kivéve a Polgármesteri Hivatalt – bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata a megüresedéssel zárolásra kerül. A zárolás feloldásáról a polgármester dönt. Az üres álláshelyen lévő előirányzat a zárolás feloldása után használható fel.

5. §

(1) Az Önkormányzat az intézmények részére jóváhagyott, működési kiadások fedezetére szolgáló támogatást a tényleges kiadások felmerülésekor és annak fedezete mértékéig folyósítja. Az ehhez szükséges egy hónapos időtartamra szóló előirányzat-felhasználási (likviditási) tervet az intézmények a tárgy hónapot megelőző hónap 25-ig megküldik a Polgármesteri Hivatalnak. Kötelezettséget vállalni kizárólag a visszaigazolt likviditási terv alapján és mértékéig lehet.

(2) Az Önkormányzat intézményei térítési díjat kizárólag alapfeladataikkal összefüggésben, a jogszabályok alapján és az azokban meghatározottak szerint szedhetnek be.

6. §

Az Önkormányzat intézményei kiadásait az alábbi esetekben teljesíthetik készpénzben:

a) készlet-és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs, valamint egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások az intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározottak szerint;

b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

7. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében évközben kiadási előirányzatokat átmenetileg zároljon.

⁵ A 4. § (1) bekezdésének szövege a 30/2014.(XI.19.) Bp. Föv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 3. §-ával megállapított szöveg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti előirányzat zárolásáról a polgármester a Képviselő-testület annak soron következő ülésén tájékoztatja.

3. Előirányzatok módosítása és átcsoportosítása az önkormányzati intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál

8. §

Az Önkormányzat intézményei a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett, az eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli saját többletbevételüket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után - amennyiben a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik - használhatják fel, amennyiben a többletbevétel nem haladja meg az 5 000 ezer Ft-ot. A befolyt tényleges többletbevételről - az előirányzatok módosítása céljából - negyedévente, a tárgy negyedévet követő hó 15-ig tájékoztatást kell adni a Polgármesteri Hivatal részére. A saját gazdasági szervezettel rendelkező intézmények közvetlenül, a saját gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények a GESZ-en keresztül teljesítik a Polgármesteri Hivatal felé az adatszolgáltatást. Az 5 000 ezer Ft-ot meghaladó többletbevétel csak a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-módosítás után használható fel.

4. Előirányzat átcsoportosítás a polgármester hatáskörében

9. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a feladatok hatékony ellátása érdekében az önkormányzat kiemelt feladatainak előirányzatai között, továbbá az Önkormányzat intézményei, valamint az intézmények feladatainak előirányzatai között esetenként legfeljebb 15 millió Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre.

(2) A polgármester a Képviselő-testületet követező ülésén tájékoztatja az átruházott átcsoportosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről.

5. Az általános és céltartalékkal kapcsolatos szabályok

10. §

(1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék felhasználásáról esetenként 25 millió forint erejéig a polgármester dönt. A polgármester a Képviselő-testületet követező ülésén tájékoztatja az felhasználásról meghozott intézkedéseiről. Az általános tartalék 25 millió forint egyedi értéket meghaladó felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) Az Önkormányzat év közben képződött, nem tervezett többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

11. §

Az Önkormányzat a rendelet 9. mellékletében részletezett kiadások fedezetére céltartalékot képez. A céltartalékok közül az intézményvezetők kereset kiegészítése céltartalék jóváhagyott teljes összegének felhasználásáról a költségvetés elfogadását követően a polgármester dönt. Az egyéb céltartalék felhasználására év közben a feladatok függvényében

kerülhet sor, a polgármester döntése alapján. A bel-és külföldi táborozások, intézményi évfordulók céltartalék felhasználáshoz a polgármester az Oktatási Bizottság véleményét is kikéri. A céltartalék felhasználásáról a polgármesternek a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatnia kell.

6. Egyéb rendelkezések

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendelet 8. mellékletében nem szereplő civil szervezetek, egyházak, egyéb szervezetek - az alapítványok kivételével – 1 millió Ft egyedi összeget meg nem haladó évközi támogatásáról döntsön, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy pályázatot nyújtson be az önkormányzatok fejlesztési, és egyéb célú támogatására kiírt pályázataira, ha a pályázat önrésze nem haladja meg a 150 millió forintot, és az önrész fedezete a tárgyévi költségvetésben biztosított.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse, vagy azoknak rövid lejáratú – kizárólag állampapírokban történő – lekötéséről döntsön.

(4) Az (1)-(3) bekezdés szerinti döntéseiről, intézkedéseiről a polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.

7. Záró rendelkezés

13. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.