

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2020. évi költségvetéséről**

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. §

(1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 22 115 155 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 26 027 368 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2020. évi költségvetési hiány összege 3 912 213 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 3 912 213 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 26 098 597 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyezõ.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 4 246 547 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 834 242 ezer forintban,
dologi kiadásokat 7 055 454 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 1 289 814 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 5 003 662 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 7 218 966 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 236 323 ezer forintban

állapítja meg.

(3) 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/a-3/b. melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait a rendelet 4/a-4/b. 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/a- 6/b. melléklete,
- b) felújítási kiadásait feladatonként a rendelet 7/a- 7/b. melléklete,
- c) működési és felhalmozási célú támogatásokat a rendelet 8/a- 8/b. melléklete

szerint határozza meg.

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

2. A Hegyvidéki Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2020. évi illetményalapjának és béren kívüli juttatásának megállapítása

3. §

- (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 2020. március 1-jétől 51.000 forintban állapítja meg. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény megállapításakor tekintettel kell lenni a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében foglaltakra.
- (2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők béren kívüli juttatásainak (Cafeteria) éves keretösszegét bruttó 200 000 Ft/fő /év összegben állapítja meg.

3. Az önkormányzati költségvetési szervek működésének, gazdálkodásának általános szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) elemi költségvetéseiket az e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 33. § (2) bekezdésében foglalt határidő betartásával 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 kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) Az intézményeknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után az önkormányzati támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok a tervezett bevételek időarányos teljesülése alapján teljesíthetők.

(4) Az intézmények kiadásait az alábbi esetekben teljesíthetik készpénzben a készpénz kímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét szem előtt tartva:

- a) készlet-és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs, valamint egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások az intézmény pénzügyi szabályzatában meghatározottak szerint;
- b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

(5) Az intézmények „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül „Normatív jutalmak” és „Céljuttatás, projektprémium” tervezhetők, ezek együttes összege nem haladhatja meg az intézmény „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül tervezett „Törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatának 12 %-át.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a fenntartásában lévő intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak részére béren kívüli juttatás formájában bruttó 170 000 Ft/fő/év keretösszeget felhasználását engedélyezi.

4. Az Intézmények önkormányzati támogatásainak folyósítása

5. §

Az Önkormányzat az intézmények részére jóváhagyott, működési kiadások fedezetére szolgáló támogatást az év I-III. negyedévében havi egyenlő részletekben utalja az intézmények bankszámlájára, a költségvetési év utolsó negyedévében a pénzellátás egy hónap időtartamra szóló előirányzat-felhasználási (likviditási) terv alapján – amelyet a tárgyhónapot megelőző hónap 25-ig a Polgármesteri Hivatalnak meg kell küldeniük – történik.

5. Előirányzatok módosítása és átcsoportosítása az önkormányzati intézményeknél

6. §

(1) Az Önkormányzat intézménye bevételi és kiadási előirányzatait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 34. § (3) bekezdésben foglaltak szerint saját hatáskörben módosíthatja, a kiadási előirányzatait egymás között átcsoportosíthatja.

(2) Az Önkormányzat intézménye a jóváhagyott költségvetésében megtervezett, az eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli, esetenkénti saját többletbevételét a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után felhasználhatja, ha

a) a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik, és

b) többletbevétel nem haladja meg az 5 000 ezer Ft-ot.

Az 5 000 ezer Ft-ot meghaladó többletbevétel csak a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-módosítás után használható fel.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben meghozott intézkedésekről az intézmény a Gazdasági Ellátó Szolgálaton keresztül a Polgármesteri Hivatalt a tárgyhónapot követő hónap 5-éig írásban tájékoztatja.

6. Előirányzat átcsoportosítás a polgármester hatáskörében

7. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat címeinek kiemelt feladatai előirányzatai között, esetenként legfeljebb 25 millió Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre.

(2) A polgármester az átruházott átcsoportosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet a következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatja.

7. Az általános és céltartalékkal kapcsolatos szabályok

8. §

(1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék felhasználásáról esetenként 30 millió forint erejéig a polgármester dönt. A polgármester a Képviselő-testületet következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatja a felhasználásról meghozott intézkedéseiről. Az általános tartalék 30 millió forint egyedi értéket meghaladó felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

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

9. §

Az Önkormányzat a rendelet 9. mellékletében részletezett kiadások fedezetére céltartalékot képez. A céltartalék felhasználására év közben a feladatok függvényében kerülhet sor, a polgármester döntése alapján, kivéve a céltartalékok közötti átcsoportosítást. A céltartalék

felhasználásáról a polgármesternek a Képviselő-testületet a soron következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatnia kell.

8. Évközi beszámoló a költségvetés végrehajtásáról

10. §

A polgármester a költségvetés végrehajtásának 2020. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről 2020. szeptember 30-ig beszámol a Képviselő-testületnek.

9. Egyéb rendelkezések

11. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy civil szervezetek, egyházak, egyéb szervezetek - az alapítványok kivételével – 2 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)-(2) bekezdés szerinti döntéseiről, intézkedéseiről a polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.

10. Záró rendelkezés

12. §

(1) Ez a rendelet 2020. március 1-jén lép hatályba.

(2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.

A rendelet mellékletei a Polgármesteri Hivatal Képviselői Csoportjánál és az Önkormányzat www.hegyvidek.hu honlapján közérdekű adatok címszó alatt tekinthetők meg.