

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
/2015. () önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2015. 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 2015. évi költségvetési bevételek előirányzatait 12 027 641 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 14 588 207 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2015. évi költségvetési hiány összege 2 560 566 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 2 560 566 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi főösszege belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt 14 588 207 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 2 906 219 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 831 118 ezer forintban,
dologi kiadásokat 6 056 471 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 577 647 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 1 704 329 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 2 043 426 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 350 941 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. melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait a rendelet 4/a-4/b. mellékletei 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/c melléklete

szerint határozza meg.

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

2. Az önkormányzati 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 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 pénzügyi juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

3. Az Intézmények önkormányzati támogatásainak folyósítása

4. §

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.

4. Előirányzatok módosítása és átcsoportosítása az önkormányzati intézményeknél

5. §

(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 (1) bekezdésben meghozott intézkedésekről az intézmény a Polgármesteri Hivatalt a tárgyhónapot követő hónap 5-éig írásban tájékoztatja.

5. Előirányzat átcsoportosítás a polgármester hatáskörében

6. §

(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.

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

6. Az általános és céltartalékkal kapcsolatos szabályok

7. §

(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 többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

8. §

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.

7. Évközi beszámoló a költségvetés végrehajtásáról

9.§

A Polgármester a költségvetés végrehajtásának

- a) 2015. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről szeptember 30-ig,
- b) a szeptember 30-ai állapot szerinti helyzetéről november 30-áig beszámol a Képviselő-testületnek.

8. Egyéb rendelkezések

10. §

(1) A Képviselő-testület 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.

9. Záró rendelkezés

11. §

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

(2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.

Budapest Hegyvidék, 2015. február „.....”

Gottfriedné dr. Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

