

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2014. (            ) önkormányzati rendelete**  
**a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat**  
**2014. 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 2014. évi költségvetési bevételek előirányzatait 11 686 512 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 13 596 448 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2014. évi költségvetési hiány összege 1 909 936 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 1 795 968 ezer Ft felhalmozási célú és 113 968 ezer Ft működési célú előző évi pénzmaradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének bevételi főösszege belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt 13 596 448 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

**2. §**

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

személyi juttatásokat 2 723 585 ezer forintban,  
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 774 463 ezer forintban,  
dologi kiadásokat 5 716 593 ezer forintban,  
egyéb működési célú kiadásokat 604 632 ezer forintban

állapítja meg.

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

beruházások előirányzatát 1 759 273 ezer forintban,  
felújítások előirányzatát 1 573 988 ezer forintban,  
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 267 934 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. 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 kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

### **4. §**

(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 637,25 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.

(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

többletbetétel nem haladja meg az 5 000 ezer Ft-ot. A befolyt tényleges többletbetételről - 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 többletbetétel 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 következő 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 következő 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 többletbetételével az általános tartalékot kell növelni.

##### **11. §**

(1) 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.

(2) A társasházak, valamint a helyi (kerületi) jelentőségű építészeti értékek felújítására szolgáló keret felhasználására a polgármester pályázatot ír ki. A pályázati feltételekről és az elbírálás rendjéről a Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérése mellett a polgármester dönt. A benyújtott pályázatokat a polgármester a kiírásban foglaltak szerint bírálja el, melyről a pályázatok elbírálását követő testületi ülésen kell tájékoztatást adnia.

## 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.

Budapest Hegyvidék, 2014. február „.....”

**Gottfriedné dr. Tusor Gabriella**  
jegyző

**Pokorni Zoltán**  
polgármester