



A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga
(2011. évi CLXXXIX. törvény 46.§ (1) bek.)

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 23. §-a a költségvetési rendelet tartalmával kapcsolatos előírásokat, a 24. § (4) bekezdése a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat sorolja fel. Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) további iránymutatásokat tartalmaz a költségvetési rendelet összeállításával kapcsolatban.

Az előterjesztett rendelet-tervezetet a jogszabályi előírások figyelembe vételével készült. A Jegyző elvégezte az Ávr. 27.§ szerinti intézményi egyeztetéseket. Az egyeztetésekről készült jegyzőkönyveket a képviselők a Hivatalban megtekinthetik.

I.

A 2017. évi önkormányzati gazdálkodás jogi és gazdasági környezeti feltételei

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokat meghatározó „Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény” 2017. január 1-jei hatállyal nem léptet életbe olyan változásokat, amelyek érintenék az önkormányzatok által kötelezően ellátandó feladataink körét.

Az Országgyűlés 2016. június hónapban elfogadta a **Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvényt, a költségvetést megalapozó törvények módosítását**, így a gazdálkodást meghatározó alapvető jogszabályi feltételek rendelkezésre álltak az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tervezéséhez.

2016. november hónapban a Kormány benyújtotta a második 2017. évi adócsomagot, és ezzel párhuzamosan a minimálbér, a garantált szakmai bérminimum jelentős mértékű megemelésére tett

javaslatot a munkáltatók felé. A tárgyalások eredményeképpen megállapodás született a minimálbér 15 %-os, a szakmai bérminimum 25 %-os növelésére. Ezek az információk jelentős mértékben érintik a Hegyvidéki Önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak jövedelemviszonyait, és erre tekintettel a tervező munkában már ennek hatásait számszerűsítettük. A Kormány által előrevetített 5 %-pontos járulékcsökkentés hatásait ugyancsak beépítettük a számításainkba, mivel ez szükséges volt a bérnövekedés hatásának ellensúlyozására.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján 2013. január elsejétől a köznevelési alapfeladatok ellátásáról – az óvodai nevelés kivételével - az állam gondoskodik. Ettől az időponttól kezdődően – a Képviselő-testület 2012. novemberi döntése alapján - Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat a tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ (KLIK) által fenntartott iskolák feladatainak ellátását szolgáló vagyona működtetéséről saját forrásainak felhasználásával, saját maga gondoskodott. 2017. január 1-jétől a KLIK jogutódjaként működő Klebelsberg Központ által fenntartott, a települési önkormányzat által működtetett köznevelési intézmény működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek a létrejövő tankerületi központokat illetik meg. Ennek jogi és egyéb szempontjaival önálló napirendi pontként, a Képviselő-testület elé kerülő előterjesztés részletesen foglalkozik.

A kötelező feladatellátást érintő egyéb szakmai jogszabályok körében olyan jelentős változás, mint például a három éves kortól kötelező óvodáztatás, vagy a foglalkoztatást pótló segélyezés államigazgatási hatáskörbe kerülése, nem történik.

II.

A 2017. évi költségvetés tervezését megalapozó önkormányzati rendeletek, programok

A 2017. évi önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási pozícióit befolyásoló helyi rendeleteink közül a Képviselő-testület a 2017. évi költségvetési tervjavaslattal együtt tárgyalja az építményadóról és a telekadóról szóló önkormányzati rendeletek módosítását. Ezek a módosítások nem tartalmazzak a hatályos feltételeknél kedvezőtlenebb változásokat.

A szociális, valamint gyermekvédelmi rendeletünk módosítását önálló előterjesztés keretében tárgyalja a Testület. A módosítási javaslatok a gyógyszerterápiák gyógyászati segédeszközökre történő kiterjesztését, és az úgynevezett Hegyvidéki Babacsomag bevezetését célozzák.

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete által a 2015-2019. évre vonatkozóan elfogadott Gazdasági Program és a 2020-ig terjedő „Integrált Városfejlesztési Stratégiá”-ban megfogalmazott célkitűzéseket a tervezéskor figyelembe vettük.

2017. évi gazdálkodási előirányzatok

Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait ezer Ft-ban, mérlegszerűen az alábbiakban mutatjuk be.

Előirányzat	Kiadások	Előirányzat	Bevételek	Bevétel-kiadás
Működési kiadások	11 968 721	Működési bevételek	11 279 138	
Működési egyenleg				-689 583
Felhalmozási kiadások	9 428 849	Felhalmozási bevételek	7 035 432	-
Felhalmozási egyenleg				-2 403 417
Finanszírozási bevételek		Maradvány	3 083 000	3 083 000
Összesen	21 397 570	Összesen	21 397 570	

A tárgyévi költségvetési kiadások között a „működési költségvetés” egyenlege 689 583 ezer Ft kiadási többletet mutat, amit a tartalék soron tervezett kiadások növekedése okoz, ugyanis a tartalékot akár beruházási kiadásra, akár működési kiadásra képeztük, számvitelileg a működési kiadások között kell megjeleníteni. A tárgyévi költségvetési kiadásokban a felhalmozási költségvetés ugyancsak kiadási többletet mutat, amit az előző évi maradvány összegéből kívánunk finanszírozni.

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait a Rendelet 3. és 4/a és 4/b mellékletei alapján mutatjuk be.

Működési bevételek

Az Önkormányzat működési bevételeit az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások, a közhatalmi bevételek, a működési bevételek, és az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök alkotják.

Működési célú támogatásokat államháztartáson belülről a 2016. évi 1 723 468 ezer Ft-hoz képest némileg magasabb, 1 761 724 ezer Ft összegben terveztük.

A kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásaihoz 2017-ben is feladatalapú támogatást biztosít a központi költségvetés. A feladatfinanszírozás a „jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez” igazodik, de a mutatószámokban kifejezett „normativitás” egyes feladatok esetében az adóerő képesség függvényében 2017-ben is „differenciáltan” érvényesül. A fővárosi iparüzési adóbevétel egy főre vetített kedvezőbb értéke alapján az általános működési támogatás 54 300 ezer Ft-ra csökken, ugyanakkor a pedagógus életpálya modell folytatódása miatt a többlet bérköltségek fedezetét az állam biztosítja.

Az önkormányzatok működési támogatásainak várható adatait 1 484 954 ezer Ft összegben a Magyar Államkincstár novemberi mutatószám felmérése és a költségvetési törvényben meghatározott útmutatások alapján számítottuk.

Egyéb működési célú támogatást államháztartáson belülről 2016-ban 208 882 ezer Ft, 2017-ben 199 303 ezer Ft összegben terveztünk. A bevételek megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

Cím	Megnevezés	ezer Ft-ban	
		2016.	2017.
1302	OEP hozzájárulás	170 000	167 757
4900	Pénzbeli szociális ellátások állami finanszírozása	170	120
4900	Szociális dolgozók ágazati pótléka	27 559	31 126
6100	Közfoglalkoztatási támogatás	11 153	
	Összesen	208 882	199 003

A közfoglalkoztatás 2016-ról áthúzódó összegét 2017-ben a tényleges adatok ismeretében fogjuk megtervezni. A 2017. év folyamán várhatóan további programokhoz tudunk majd csatlakozni, de ennek összegét egyelőre nem tudjuk számszerűsíteni.

Közhatalmi bevételi előirányzatot 6 086 150 ezer Ft összegben terveztünk. A helyi adókhöz kapcsolódó kedvezmények és mentességek 2017. évre prognosztizált adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés 1. mellékletében mutatjuk be.

ezer Ft-ban		
<i>Megnevezés</i>	2016.	2017.
<i>Helyi adó és gépjárműadó bevételek összesen</i>	5 580 397	5 820 421
Építményadó bevétel	1 565 000	1 600 000
Telekadó bevétel	275 000	275 000
Kommunális adó bevétel	445 000	460 000
Idegenforgalmi adó bevétel	50 000	50 000
Gépjármű adó bevétel	188 000	188 000
Iparüzési adó bevétel	3 057 397	3 247 421
Pótlék, bírság, egyéb közhatalmi bevételek	79 729	265 729

A helyben beszedett adónemekben összességében 50 millió Ft bevétel növekedést terveztünk, mivel az adómértékek nem növekednek 2016-hoz képest. Az iparüzési adó előirányzata a fővárosi forrásmegosztási rendelet ajánlása alapján 2017-ben módosulhat, a kerületek 2017-ben tovább csökkenő részesedésére tekintettel a 2016. évi szint megtartását terveztük.

A pótlék, bírság és egyéb bírság, végrehajtási költségek bevételek előirányzatát a 2016. évi tapasztalatok alapján terveztük.

Működési bevételeket 2017-ben 3 430 394 ezer Ft összegben terveztünk. Ebből az Önkormányzat működési bevételi előirányzata 2 499 523 ezer Ft, az alábbi összetevők szerint:

		ezer Ft-ban	
Cím	Megnevezés	2016.	2017.
3300	Parkolás üzemeltetés	857 000	936 306
3400	Közterület használat	125 944	100 000
3700	Óvodáknak továbbszámlázott étkezési díj	130 000	117 834
3903	Továbbszámlázott köztemetés	11 000	1 500
3904	Továbbszámlázott szociális étkezés	55 000	52 000
4201	Helyiségek bérbeadása tulajdonosi bevétel	766 040	771 795
4202	Lakbér bevétel tulajdonosi	380 000	380 000
4203, 4205, 4300	Telek és egyéb bérbeadás tulajdonosi bevételei és felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA bevétel	94 949	55 088
4204	Továbbszámlázott rezsi és karbantartási költségek	62 011	65 000
4600	Kamatbevételek	40 000	20 000
	Önkormányzati működési bevételek összesen	2 521 944	2 499 523

A parkolási bevételek előirányzatát 79 306 ezer Ft-tal emeltük a kiadások növekedésével összhangban, így a tevékenység hatékonysága nem romlik.

A különféle helyiségek, irodák és lakások bérbeadásából származó bevételeket a 2016. évihez közeli értékekben terveztük, a közterület használati díjakból származó bevételek kisebb mértékű csökkenésével számoltunk.

A továbbszámolt bevételeket kiadási oldalon azonos nagyságrendben terveztük.

Az **államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök** 2017. évi előirányzata az évről-évre ismétlődő 870 ezer Ft-ról - amely a Raiffeisen Bank Zrt. által a Kaszás Attila díj kiadásaihoz történő hozzájárulás - 78 637 ezer Ft-ra emelkedett, mivel 77 767 ezer Ft összegben a környezetvédelmi feladatok címen tervezett két brüsszeli pályázatból származó bevétellel is számoltunk.

Felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat felhalmozási bevételei állami támogatásból, egyéb felhalmozási célú támogatásokból, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítésből, és egyéb, államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökből származnak.

Állami támogatásként 2017-ben 4 860 300 ezer Ft-ot terveztünk, ebből 4 212 300 ezer Ft a Normafa Park rehabilitáció kapcsán a 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozat szerinti felújításokhoz (Hild Villa, Eötvös út, Fácán Vendéglő, Lóvasút) kapott támogatás, valamint 620 000 ezer Ft a 2017. évi központi költségvetési törvényben szereplő éves támogatási keretösszeg. Ezen felül 2017-ben – a sikeres 2016. évi pályázatot követően - 28 000 ezer Ft állami vis maior támogatással egy újabb támfal rekonstrukció történhet meg.

Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről a az alábbiak szerint tervezhető:
ezer Ft-ban

Cím	Megnevezés	2016.	2017.
3200	TÉR-KÖZ pályázat I. Fővárosi Önkormányzat	147 750	0
4204/4205	TÉR_KÖZ 2. pályázat - A Hegyvidéki Kulturális Szalon megvalósításának fővárosi támogatása	45 000	45 000
4205	Norvég Alap pályázat – a Zugligeti Lóvasút végállomás épület felújításának felhalmozási célú támogatása	0	285 122
	Összesen:	192 750	330 122

A TÉR_KÖZ 2. pályázat keretében elnyert beruházás munkálatai áttolódtak 2017. évre.

Ingatlan és egyéb tárgyi eszközértékesítést 2017-ben 1 687 010 ezer Ft összegben terveztünk, ebből 500 000 ezer Ft a Normafa rehabilitációhoz kapcsolódó, Eötvös úti látogatóközpont kialakítása érdekében elkülönített összeg.

A **részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek** soron a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft-ből történő, – külön napirendi pontként tárgyalt - 100 000 ezer Ft tervezett tőketartalék kivonásból származó bevétel jelenik meg.

Államháztartáson kívülről felhalmozási bevételt 58 000 ezer Ft értékben terveztünk, ebből 55 000 ezer Ft a Csörsz utcai park felújítását biztosítaná, 3 000 ezer Ft a Papp László szobor felállításához a MOB által felajánlott hozzájárulás.

Finanszírozási bevételek

Maradvány felhasználást 3 083 000 ezer Ft várható összegben terveztünk, amelyből 1 260 000 ezer Ft a Normafa rehabilitáció állami támogatásának 2016. évi várható maradványa.

A maradvány végleges összege csak a 2016. évi zárszámadás elfogadását követően kerül be a költségvetésbe.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Működési kiadások

A **működési költségvetésben** összesen 11 968 771 ezer Ft-kiadást terveztünk.

A **személyi juttatások** 3 228 637 ezer Ft **előirányzatát** a pedagógus életpálya modell, a szociális dolgozók bérpótlékai, valamint a minimálbér és a szakmai bérminimum központilag meghatározott nagyságrendű jövedelemnövelő hatásainak figyelembe vételével terveztük.

A jogszabályi keretek között mozgó, a többletteljesítményt elismerő rendszeres elemeket – jutalmazás, célfeladatok – is beterveztük a költségvetésbe.

A köztisztviselői „cafetéria” rendszerben adható természetbeni juttatások éves összegét a költségvetési törvény alapján továbbra is bruttó 200 ezer Ft/fő/év összegben tervezzük a jogszabály változása miatt azonban a választási lehetőség szűkült. A közalkalmazottaknál a cafetéria éves keretösszege eddig 160 ezer Ft/fő/év volt, ezt azonban 171 ezer Ft/fő/év forintra javasoljuk megemelni, annak érdekében, hogy a közalkalmazottak többsége által választott éves bérletet továbbra is biztosítani tudjuk dolgozóink részére.

A 2016. évi költségvetésben a rendészeti állomány 8 fős növekedésével számoltunk. A rendészeti tevékenység bővítését a térfelügyelő kamerák számának növekedése, a kedvező lakossági fogadtatás, a tevékenység látható eredményei indokolják.

A **munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó** mértéke 2017-ben a kormányzati szándékok szerint 5 %-ponttal csökken, a tervezést ennek figyelembe vételével végeztük.

A **dologi kiadások** előirányzata 6 557 416 ezer Ft lett. A Rendelet 5/a -5/d. mellékletei részletesen tartalmazzák a tervezett kiadásokat kiemelt feladatonként.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira**, azaz a szociális kiadásokra tervezett 114 289 ezer Ft részletezése a Rendelet 5/b-5/d. mellékleteiben található.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 1 308 570 ezer Ft, melynek részletes adatait a Rendelet 8/a-8/c. és 9. mellékletei tartalmazzák.

Tartalékot 590 000 ezer Ft összegben terveztünk, ebből általános tartalék 75 000 ezer Ft. A Rendelet 9. mellékletében tételesen felsoroljuk a tartalék elemeit.

Felhalmozási kiadások

A **beruházási és felújítási kiadásokat** – együttesen 9 117 914 ezer Ft - tételesen a rendelet 6/a-6/b. és 7/a-7/b. mellékletei tartalmazzák. A fejlesztési kiadásokat az ágazati tevékenységekhez kapcsolódóan mutatjuk be részletesebben.

Az **államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás** 269 777 ezer Ft előirányzata a társasházi és értékvédelmi pályázatok mellett a lakásbérleti jog megváltására, és az egyházi épületek felújítására irányul. 2017-ben a Böszörményi úti társasházak homlokzatának felújítása érdekében az Önkormányzat pályázat kiírását tervezi, úgy, hogy maga is csatlakozik a Fővárosi Önkormányzat által kiírt pályázathoz, ezáltal jelentősen megnövelve az erre célra fordítható forrásokat. (Rendelet 8/a. és 8/b. mellékletei)

Az **államháztartáson belülrre történő pénzeszköz átadás keretében** a Képviselő-testület 150/2014. (IX.25.) ök. határozata alapján a Kútvölgyi Klinikai Tömb és a Szent János Kórház szakmai együttműködésének támogatása érdekében 50 000 ezer Ft fejlesztési támogatást ajánlott fel az Önkormányzat, ezt azonban a kormányzati elképzelések módosulása miatt egyelőre nem terveztük be a 2017. évi költségvetésbe. "Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetés" projekthez 38 158 ezer Ft hozzájárulási kötelezettség áll fenn a Fővárosi Önkormányzat felé, ennek érvényesítésére azonban eddig nem került sor. A Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére 3 000 ezer Ft hozzájárulást tartalmaz.

Az Önkormányzat **többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését** évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza. Az előirányzat felhasználási ütemtervet az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza. Az államháztartási törvény 24. § (4) d) pontja szerinti kimutatás az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2017. évet követő három évre várható összege megegyezik a Középtávú tervezés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján tárgyú napirendi ponthoz készült előterjesztés mellékletében található táblázattal.

Kötelező feladatellátás szakmai ágazatonként

Óvodai feladatellátás

Az Önkormányzat a nemzeti köznevelési törvény által 2015. szeptember 1-jétől a harmadik életévüket betöltött gyermekek részére előírt kötelező óvodába járást valamennyi ezt igénylő kerületi gyerek számára biztosítani tudja. A 2016/2017. nevelési évben 70 csoportban 1686 gyermek jár óvodába. A Kiss János altábornagy utca 31. szám alatti épület 2015. évi felújítása keretében kialakított négy csoportszoba 100 új férőhelyet biztosított a közösségi életformába illeszkedés megkezdéséhez, és 2017. szeptembertől várhatóan már a negyedik csoportszoba is benépesül.

A feladatellátás tárgyi feltételeinek javítása érdekében az alábbi beruházási – felújítási kiadásokat tervezzük:

	ezer Ft	
Felhalmozási kiadások	2016.	2017.
Óvodai eszközbeszerzések	28 765	27 136
Óvodák felújítása	60 900	65 818
Óvodák fejlesztése	48 000	29 113
Nevelési Tanácsadó felújítása	0	50 000

Közművelődési feladatellátás

Az Önkormányzat két közművelődési intézménye, a Virányosi Közösségi Ház és a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény és Galéria 2017-ben is rendszeresen, a helyi művelődési igényeket kielégítő, színvonalas művészeti, helytörténeti rendezvényekre, programokra készül. A MOM Kulturális Központ Kft. nemcsak helyi, hanem országos jelentőségű programoknak, konferenciáknak is helyt ad, és a Barabás Villa működtetésével a fiatalok kulturális életbe való intenzívebb bevonása érdekében is munkálkodik.

2017-ben a „Közművelődési koncepció”-ban megfogalmazott „magas színvonalú kulturális intézményrendszer” megteremtése érdekében nagy lépéseket tesz az Önkormányzat, hiszen átadásra kerül a hajdani „lóvasút végállomás” felújított épületében egy multifunkciós kulturális központ. Az idősebb korosztályokat megszólító „Kulturális Szalon” rendezvényei a Törpe utcai új épületben folytatódhatnak tovább.

	ezer Ft	
Felhalmozási kiadások	2016.	2017.
MOM Kulturális Központ - Barabás Villa felújítása	18 000	0
MOM Kulturális Központ épületének felújítása	50 000	80 000
Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény és Galéria felújítása	99 813	0
Közművelődési érdekeltségnövelő pályázati önrész	6 000	6 000
Papp László szobor	15 000	11 500
1956-os szobor	25 000	0
Emléktáblák készítése	1 880	1 000
Városház téri programok eszközbeszerzése	0	2 000
Erzsébet királyné és Tolsztoj szobor állítás	0	7 500
Virányosi Közösségi Ház fejlesztése, felújítása	0	30 695
Kulturális intézmények eszközbeszerzése	3 972	3 972

Iskolai oktatás működési feltételeinek biztosítása

A Képviselő-testület önálló napirendi pontként tárgyalja az Önkormányzat által működtetett XII. kerületi köznevelési intézmények köznevelési feladatainak ellátását szolgáló önkormányzati vagyon tankerületi központ ingyenes vagyonkezelésébe történő átadását. A 2017. január 1-jei vagyonkezelésbe adást követően az állagmegóvási és a felújítási feladatok elvégzése is a vagyonkezelőt terheli. A vagyonkezelési megállapodás tervezete szerint a tankerületnek évente évente egyeztetnie kell az Önkormányzattal az elvégzendő munkákról. A költségvetés tervezés során az Önkormányzat felmérte az iskolák műszaki állapotát is. A műszaki felmérés eredménye alapján az előterjesztés határozati javaslatának melléklete tartalmazza a szükséges karbantartási, felújítási munkákat.

Az Önkormányzat költségvetésében 2017. évben a Tamási Áron Iskola emeletréépítését tervezzük, amelyre vonatkozóan a műszaki és kiviteli tervek már rendelkezésre állnak.

Bölcsődei feladatellátás

A 303 fős bölcsődei kapacitás a kerületi igények teljes körű kielégítését 2016. évben már nem tette lehetővé, de a szociális alapon rászorulókat elhelyezését biztosítani tudtuk. A kapacitásbővítést a Svábhegyi Bölcsődében tartjuk megvalósíthatónak, ennek érdekében 2016-ban pályázatot adtunk be, melynek elbírálása még nem történt meg, így a költségvetési javaslatban sem jelenítettük meg. Mivel sikeres pályázat esetén a bővítés 100 %-os állami forrásból megvalósítható lenne, ezért önerőt sem szükséges „tartalékolni”.

A költségvetési javaslatban mindhárom bölcsőde esetében terveztük az Intézmények által szükségesnek tartott eszközök beszerzését illetve pótlását, és épület felújítást is.

	ezer Ft	
	2016.	2017.
Felhalmozási kiadások		
Bölcsődei eszközbeszerzések	6 629	7 184
Épület felújítás	9 100	13 635

Egészségügyi alapellátás

	ezer Ft	
	2017.	
Működési kiadások		
Intézményi működési kiadások		
Önkormányzatnál tervezett egészségügyi kiadások		1 316
Felhalmozási kiadások		
Intézményi eszközbeszerzések		21 206
Orvosi rendelők felújítása		134 762
Orvosi rendelők fejlesztése		115 518

Az egészségmegőrzés érdekében a 2013-ban megkezdett Egészséges Hegyvidék program 2016-ban is folytatódik, melynek keretében egészségnapokon, szűrőszombatokon, a Hegyvidéki Szabadegyetem rendezvényein vehetnek részt a kerületi lakosok. 2017-ben megkezdődik az orvosi rendelők váróinak egységes arculat szerinti felújítása.

Szociális alapellátás

	ezer Ft	
	2017.	
Működési kiadások		
Intézményi működési kiadások		
Pénzbeli szociális ellátások		
Intézményben nyújtott szolgáltatás		13 739
Természetbeni szociális ellátások		5 000
Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatások		63 530
Önként vállalt szociális feladatok		32 549
Felhalmozási kiadások		
Intézményi eszközbeszerzések		6 136
Épület felújítások		16 530
Épület fejlesztések		5 000
TÉR_KÖZ pályázat - A Hegyvidéki Kulturális Szalon építése		479 316
Céltartalékban: Fogyatékkal élők számára támogatott lakhatás tárgyi feltételeinek megteremtése		15 000

A szociális alapellátás intézményi feladatai közül a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás, a felnőtt nappali ellátás és a házi segítségnyújtás saját intézményben, egyéb feladatok közszolgáltatási szerződések révén biztosítottak. A Családsegítő és Gyermekjóléti Központ jogszabályi előírásokon alapuló belső átszervezése után a működés feltételei adottak.

Az ellátottak pénzügyi juttatásai között a települési támogatás jogcímei közül a gyógyszer-támogatás módosítását tervezzük, annak érdekében, hogy a szociálisan rászorulóknak a támogatást gyógyászati segédeszközökre is felhasználhassák. A helyi gyermekvédelmi rendeletünk módosítása az ún. „Babakötvény” bevezetésével kapcsolatos.

Az Önkormányzat az Integrált Településfejlesztési Stratégiában is kiemelt célkitűzésként kezeli az idősek **aktív életmódjának és az „otthonlétnek” minél további fenntartását**, ami a kerületben élők korösszetételére tekintettel egyre több lakost érinthet. Ennek érdekében folytatódik az Idősügyi Konceptióban meghatározott, a „Szépkorúakért a Hegyvidéken” és a szomszédság program is, amelynek keretében egyre növekvő számú önkéntes bevonásával személyre szabott, a szociális gondoskodás alapidimenzióin túlmutató szolgáltatásokat tudunk nyújtani. A „Kulturális Szalon” népszerű előadásai és egyéb rendezvényei folytatódnak a 2017. évben is, reményeink szerint az év végére megújult helyszínen és megújult szervezeti keretek között.

Az otthonlét meghosszabbítása feltételeinek kialakítása érdekében 10 millió Ft-ot terveztünk a családi otthonok akadálymentesítési programjának bevezetésére.

A helyi közutak kezelése, fejlesztése

Működési kiadások 251 350 ezer Ft

Felhalmozási kiadások 430 200 ezer Ft

A költségvetési tervjavaslat 2017. évben összességében 681 500 ezer Ft összeget tartalmaz a helyi közúthálózat fenntartására, állapotának javítására. A tervezett kiadások meghaladják a lakossági kommunális adó 460 millió Ft értékét. 2017-ben egyebek mellett folytatódna a Mátyás király út 2016-ban megkezdett felújítása, elkezdődne a Határőr út, a Rácz Aladár út felújítása is. A felújítandó utcák, járdák, lépcsők listáját a Hegyvidéki Útfejlesztési Testület (HÚT) közreműködésével határozzuk meg.

Közterek és parkok (játszóterek) kezelése, fejlesztése és üzemeltetése

Működési kiadások 366 514 ezer Ft

	ezer Ft	
	2016.	2017.
Felhalmozási kiadások	31 000	115 000
Kisebb parkfelújítások (játszóterei eszközök, parkok kültéri bútorainak cseréje)	12 000	25 000
Kisebb parkfejlesztések	13 000	25 000
Papp László szobor környezetrendezése	4 000	0
Kutyapiszok- és csikkgyűjtők telepítése	2 000	5 000
Tolsztoj szobor környezetrendezése	0	5 000
Csörsz utcai park felújítása céltartalékban	0	55 000

Az egyre növekvő zöldfelületek, közterek, parkok, játszóterek folyamatos karbantartása 2017-ben is jelentős ráfordítást igényel. Emellett a játszóterek és parkok berendezési tárgyainak, fitness eszközeinek cseréjét is folyamatosan végezzük. A Csörsz utcai parkfelújításával kapcsolatosan lakossági véleménykutatást végeztünk 2016-ban, az így nyert információkat a megvalósítás során felhasználjuk.

Parkolás-üzemeltetés

Működési kiadások 716 148 ezer Ft

A kiadási előirányzatot az előző évinél 71 403 ezer Ft-tal magasabb összegben terveztük, mivel a Centrum Kft-től 2016. február 1-jétől visszavett parkolási zónákkal kapcsolatos többletköltségek már a teljes évre vonatkozóan jelentkeznek, és zónabővüléshez kapcsolódó mobilparkolási bevételek után a Nemzeti Mobiltársaságnak fizetendő jutalék is növekszik.

Helyi településrendezés, településfejlesztés

A 2015-ben elfogadott Integrált Településfejlesztési Stratégia középtávra, az Integrált Településfejlesztési Konceptió hosszútávra határozta meg a Hegyvidék fejlődésének irányait. A középtávú stratégiában kijelölt célrendszer megvalósítása érdekében 2017-ben tervezett intézkedéseket, hozzárendelt forrásokat az előterjesztésben a szakmai feladatellátás egyéb pontjaiban már részben bemutattuk.

	ezer Ft	
	2016	2017
Felhalmozási kiadások	91 927	76 078
Térinformatikai rendszer fejlesztése	40 900	26 468
Kerület Szabályozási Terv	30 201	31 610
Tervezés	20 000	18 000
Egyéb településfejlesztési feladatok	826	0

Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek

Működési kiadások 355 000 ezer Ft

	ezer Ft	
	2016.	2017.
Felhalmozási kiadások	266 620	178 000
Hegyvidéki Szabadidősport Központ - épület -, sportpályák felújítása	58 200	70 000
Szántódi tábor felújítása	26 100	10 000
Szigetszentmártoni tábor felújítása	9 000	5 000
Hegyvidéki Szabadidősport Központ - sportszerek beszerzése	3 500	0
MOM Sportcsarnok fejlesztése	77 820	85 000
Fedett sportpályák építése	92 000	43 000

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. az önkormányzati sportrendezvények lebonyolítása mellett a Városmajori uszoda működtetésével tevékenyen részt vesz az iskolák és a lakosság mindennapos testnevelési programjainak bonyolításában.

2017-ben folytatni kívánjuk a Városmajori Uszoda gépészeti felújítását és a MOM Sportcsarnok átalakítási, felújítási munkáit is.

Környezetvédelem

Működési kiadások 205 259 ezer Ft

Felhalmozási kiadások 37 000 ezer Ft

Az Önkormányzat anyagi és szellemi ráfordításokkal is kifejezett, kiemelt felelősséget érez a kerület kiemelkedő természeti adottságaink megőrzéséért, védelméért. A környezetvédelmi programok a Normafa rehabilitációtól a házi komposztálás támogatásáig széleskörű tevékenységet ölelnek fel.

A 2017. évi költségvetési javaslatban a környezetvédelemmel kapcsolatos kiadási előirányzatok jelentős növekedését tervezzük, és ehhez külső többletforrásokat is sikerült szerezni.

A beruházási kiadások között az önkormányzat fenntartása alá tartozó közutakon, közterületeken és közparkokban álló „faegyedek” felmérése, állapotának rögzítése érdekében 2012. év tavaszán elkezdett „zöldvagon kataszteri program” lezárul 2017-ben.

A Polgármesteri Hivatal feladatai

A Hivatal 2017. évi költségvetésében a célul kitűzött „udvarias, és szakszerű ügyintézés” személyi és tárgyi feltételeinek biztosítása érdekében a számítástechnikai eszközök folyamatos korszerűsítését, új ügyviteli szoftverek beszerzését tervezzük.

	ezer Ft	
	2016.	2017.
Felhalmozási kiadások		
Számítástechnikai eszközök beszerzése	125 463	114 300
Gépek, felszerelések, bútorok beszerzés	17 100	6 000
Gépkocsi beszerzés	20 000	0
Iktatórendszer fejlesztése	5 000	5 000
Polgármesteri Hivatal felújítása	35 500	35 000
Pénzügyi program fejlesztése	0	31 500

Önként vállalt feladatok

Önkormányzati kommunikációs feladatok

Működési kiadások 112 612 ezer Ft

Az Önkormányzat a 2017. évben is fontos feladatként kezeli a kerület lakosaival kapcsolatos interaktív kommunikációt az eddig megszokott változatos formákban. A kor követelményeihez, trendjéhez igazodva a kiadásokban nagy hangsúlyt kap a lakosság körében is népszerű elektronikus kommunikáció (applikációk, honlap, közösségi kommunikáció), de a költségvetésben a hagyományosnak számító nyomtatott információs termékek, plakátok tervezése és nyomdai kivitelezései is szerepelnek.

Normafa rehabilitáció

A Normafa Park történelmi sportterület megvalósításához szükséges intézkedésekről szóló 1507/2016. (IX.21.) Korm. határozat a tárgyévi központi költségvetésről szóló törvényben biztosított 620 000 ezer Ft támogatáson túlmenően többletforrásokat biztosított a Normafa rehabilitáció felújítási kiadásai pénzügyi fedezeteként. A 2017. évi költségvetési javaslatban ezeket teljes összegben beterveztük mind a bevételek, mind a kiadások között. A felújítási és beruházási kiadásokat részletező táblázatokban az egyes tételek megtalálhatók.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság részére. A Pénzügyi Bizottság véleményét a 2016. december 14-ei testületi ülés meghívójával és anyagaival együtt küldöm meg a Testület tagjai részére. Az előterjesztést véleményezésre megküldtem az Egészségügyi és Szociális, a Jogi és Ügyrendi, a Környezetvédelmi és Közbiztonsági, az Oktatási és Kulturális, a Tulajdonosi

és Városfejlesztési Bizottságoknak, továbbá az Önkormányzat könyvvizsgálójának is. A véleményekről a Képviselő-testület ülésén adok tájékoztatást.

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a Képviselő-testületet az alábbi rendeletalkotási javaslat elfogadására.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a Közép-Budai Tankerületi Központtal kötött vagyongazdálkodási megállapodásban foglaltak alapján javasolja, hogy az Önkormányzat tulajdonában álló, a Tankerületi Központ vagyongazdálkodásába átadott ingatlanoknak a határozat melléklete szerinti karbantartási, felújítási munkáit emelje be a 2017. évi karbantartási, felújítási ütemtervébe, és azokat valósítsa meg.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2016. november 30.



Láttam:

dr. Borsodi Klaudia
aljegyző



Pokorni Zoltán
polgármester

Mellékletek: Az előterjesztés 1-3. számú melléklete
A határozati javaslat melléklete
Rendelet-tervezet és mellékletei

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
/2016. () önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2017. 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 2017. évi költségvetési bevételek előirányzatait 18 314 570 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 21 397 570 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2017. évi költségvetési hiány összege 3 083 000 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 3 083 000 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 21 397 570 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

2.§

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 3 228 637 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 759 809 ezer forintban,
dologi kiadásokat 6 557 416 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 1 308 570 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 4 337 575 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 4 780 339 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 310 935 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 főösszegeken 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/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 60 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 kiadásaikat 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 pénzkezelési szabályzatában meghatározottak szerint;

b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

(5) Az intézmények „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül „Normatív jutalmak” és „Céljuttatás, projektprémium” tervezhető, ezek együttes összege nem haladhatja meg az intézmény „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül tervezett „Törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatának 17 %-át.

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, tíz napos időközökre ütemezett 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 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.

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, felhasználási célhoz nem kötött többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

8. §

Az Önkormányzat a rendelet 6-7. és 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 2017. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről szeptember 30-ig 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 állampapírokból 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 2017. január 1-jén lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.

Budapest Hegyvidék, 2016. december „.....”

dr. Borsodi Klaudia
aljegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017 évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

Általános indokolás

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről. Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz arra vonatkozóan, hogy a 2017. évi költségvetés előirányzatai biztosítják a lakossági közszolgáltatások eddig elért színvonalának fenntartását, a bölcsődei és az óvodai feladatellátás bővítését, a helyi közügyek jogszabályi előírásoknak megfelelő intézését, a vagyon értékének felújításokkal történő megőrzését illetve beruházások révén bekövetkező gyarapítását.

Részletes indokolás

Az 1. § számszakilag tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, a költségvetési hiány mértékét és annak belső finanszírozására vonatkozó forrásokat, valamint a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

A 2. § a működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok számszerűsítése mellett a rendelet mellékleteiben található további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaz.

A 3–4. §-ok az önkormányzati intézményekre vonatkozóan meghatározzák az elemi költségvetés elkészítésének határidejét, az intézmények finanszírozásának módját, a készpénzben teljesíthető kiadási jogcímeket, továbbá az intézmények által kifizethető jutalmak, céljuttatások %-os mértékét.

Az 5. § az Áht. 34.§ (3) bekezdésére hivatkozva kimondja, hogy a Hegyvidéki Önkormányzat intézménye bevételi és kiadási előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. Természetesen az Önkormányzat intézménye előirányzatait az Áht., valamint annak végrehajtására kiadott Korm.rendelet előírásainak betartásával módosíthatja.

A 6. §-ban a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat címeinek kiemelt feladatai előirányzatai közötti átcsoportosításra, esetenként legfeljebb 25 millió Ft összegben.

A 7-8. §-ban a Képviselő-testület az általános és céltartalék évközi felhasználásával kapcsolatos hatásköröket ruház át a polgármesterre. A költségvetés végrehajtása során az ilyen jellegű döntések gyakoriak, viszont a költségvetési rendeletet nem lehet „naponta” módosítani. A hatáskör átruházása nélkül a költségvetés végrehajtása akadozna, a döntéseket nem lehetne az optimális időpontokban meghozni. A felső értékkorlátok felállításával,

tájékoztatási kötelezettség előírásával a rendelet megfelelően szabályozza a hatáskör gyakorlásának feltételeit.

A 9. § előírja, hogy a polgármester a költségvetés végrehajtásának 2017. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről szeptember 30-ig beszámol a Képviselő-testületnek.

A 10. § a Képviselő-testület civil szervezetek évközi, kisebb összegű támogatásával, a pályázati lehetőségek kihasználásával, az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő lekötésével kapcsolatos hatáskört ruház át a polgármesterre, tájékoztatási kötelezettség előírásával.

A 11. § záró rendelkezéseket tartalmaz a hatályba lépésre és a végrehajtásra vonatkozóan.