

**Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének  
12/2013. (III.5.) önkormányzati rendelete  
a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat  
2013. évi költségvetéséről**

A Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai**

**1. §**

(1) A Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételek előirányzatait 11 690 846 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 11 853 894 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2013. évi költségvetési hiány összege 163 048 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány belső finanszírozását 300 698 ezer Ft felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány felhasználásával, külső finanszírozását 137 650 ezer Ft finanszírozási célú kiadás figyelembe vételével biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételi főösszege belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt 11 991 544 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

**2. §**

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 2 424 523 ezer forintban,  
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 635 250 ezer forintban,  
dologi kiadásokat 5 341 963 ezer forintban,  
egyéb működési célú kiadásokat 521 148 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 1 234 598 ezer forintban,  
felújítások előirányzatát 500 522 ezer forintban,  
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 1 009 669 ezer forintban

állapítja meg.

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

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

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi-kiadási főösszegeken belül az önállóan működő, az önállóan működő és gazdálkodó intézmények kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait, a Polgármesteri Hivatal kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait és 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 a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat feladatainak részletes előirányzatait a rendelet 4/a- 4/c mellékleteiben foglaltak szerint határozza meg.

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

- a) beruházási kiadásait feladatonként a rendelet 5. melléklete,
- b) felújítási kiadásait célonként a rendelet 6. melléklete,
- c) működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre és a működési célú támogatás értékű kiadásokat a rendelet 7. melléklete szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési tartalékainak előirányzatait a rendelet 8. melléklete szerint határozza meg. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

## **2. Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal működésének, gazdálkodásának általános szabályai**

### **3. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei és a Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban együtt: intézmény) az elemi költségvetéseiket az e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően – a költségvetési rendelet hatályba lépésétől számított 5 napon belül - kötelesek elkészíteni.

(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 632,75 főben, a Polgármesteri Hivatal esetében 225 főben állapítja meg. Az Önkormányzat Képviselő-testülete a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 47 főben határozza meg.

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

(3) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél –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 a költségvetési szervek részére jóváhagyott, működési kiadásainak fedezetére szolgáló támogatást a tényleges kiadások felmerülésekor és annak fedezete mértékéig folyósítja. Az ehhez szükséges egy hónapos időtartamra szóló előirányzat-felhasználási (likviditási) tervet a költségvetési szerv a tárgy hónapot megelőző hónap 25-ig köteles megküldeni a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Irodájára. Kötelezettséget vállalni kizárólag a visszaigazolt likviditási terv alapján és mértékéig lehet.

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

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek működési bevételeik közül

- a) a térítési díjakat, kivéve a házi segítségnyújtás, valamint az intézményi étkeztetés személyi térítési díját,
- b) az alaptervékenységükkel összefüggő egyéb bevételeket, valamint
- c) az egyéb sajátos bevételeket

készpénz átutalási megbízás (csekk), illetve átutalás formájában kötelesek elszámolási számlájukra beszedni.

#### 6. §

Az önkormányzat intézményei kiadásait az alábbi esetekben teljesíthetik készpénzben:

- a) készlet-és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs kiadások, továbbá egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások az intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározott házipénztári keret nagyságára is figyelemmel;
- b) társadalom és szociálpolitikai juttatások, 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 többlet-bevételüket 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 Pénzügyi és Költségvetési Irodája részére. Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek ezen adatszolgáltatásnak közvetlenül, az önállóan működő költségvetési szervek a GESZ-en keresztül tesznek eleget. Az 5 000 ezer Ft-ot meghaladó többletbevétel felhasználása csak a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-módosítás után kerülhet sor.

### **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 köteles tájékoztatni a Képviselő-testület 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 felhasználásról a jogszabályokban előírt költségvetési beszámoló keretében az Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatnia kell. 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. §

(1) Az Önkormányzat a rendelet 8. mellékletében részletezett kiadások fedezetére céltartalékot képez. A működési céltartalékok közül az intézményvezetők kereset kiegészítése céltartalék jóváhagyott teljes összegének felhasználásáról a költségvetés elfogadását követően a Polgármester dönt. Az egyéb működési célú 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 költségvetési rendelet-módosításhoz kapcsolódóan tájékoztatni kell.

!

(2) Az előző évek felhalmozási célú pénzmaradványának céltartalékát, mely az ingatlanvásárlással kapcsolatos kötvény kibocsátásból származik, véglegesen csak a kötvény kibocsátás céljával összhangban levő ingatlan vásárlásra, vagy ingatlan értékesítése érdekében felmerült kiadások fedezetére lehet felhasználni az Önkormányzat vagyona feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak szerint.

(3) A felhalmozási céltartalék egyéb tételeinek felhasználására olyan mértékben kerülhet sor, amilyen mértékben ehhez a beruházási – felújítási feladatok megvalósítását lehetővé tevő ingatlaneladások feletti, további ingatlan értékesítési bevételek fedezetet teremtenek. A célok közötti sorrendet értékhatártól függetlenül a polgármester dönti el.

(4) A társasházak felújítására, 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 adni

## 6. Egyéb rendelkezések

### 12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendelet 7. mellékletében nem szereplő civil szervezetek, egyházak, egyéb szervezetek - az alapítványok kivételével – 1 millió Ft egyedi összeget meg nem haladó támogatásáról döntsön, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közben átmenetileg jelentkező likviditási hiány fedezetére, a Képviselő-testület külön döntése alapján az Önkormányzat rendelkezésére álló folyószámlahitelt alkalmanként, legfeljebb 500 millió Ft összegben igénybe vegye.

(3) 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.

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

(5) Az (1)-(4) bekezdés szerinti döntéseiről, intézkedéseiről a polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén köteles tájékoztatni.

### 13. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm.rendelet 37.§-ának (7) bekezdése alapján, 2013. december 31-ei fordulónappal, a Korm. rendelet 37.§ (1) bekezdése szerinti leltározást kell elvégeznie.

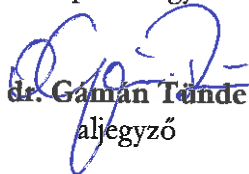
### 7. Záró rendelkezés

### 14. §

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

(2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.

Budapest Hegyvidék, 2013. február 28.

  
Dr. Gábor Tünde  
aljegyző



  
Pókorni Zoltán  
polgármester

**Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2013. évi tervezett kiadási előirányzatai  
előirányzat-csoportonként kiemelt előirányzatok szerint**

ezer forintban

Kiadási előirányzatok megnevezése	2013. évi tervezett előirányzat
<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>11 853 894</b>
<b>I. Működési kiadások összesen</b>	<b>9 109 105</b>
1. Személyi juttatások	2 424 523
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	635 250
3. Dologi kiadások	5 341 963
4. Egyéb működési célú kiadások	521 148
Működési célú támogatás értékű kiadás	59 275
Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	316 564
Működési célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
Tartalékok	145 309
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	186 221
<b>II. Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 744 789</b>
1. Beruházások	1 234 598
2. Felújítások	500 522
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 009 669
Beiktetési célú részesedések vásárlása	5 000
Meglévő tartós részesedéshez kapcsolódó tőkeemelés kiadása	260 000
Felhalmozási célú támogatás értékű kiadás	0
Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	94 492
Felhalmozási célú céltartalék	650 177
<b>E. Finanszírozási kiadások</b>	<b>137 650</b>
<b>I. Működési célú</b>	<b>0</b>
1. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
2. Különböző finanszírozási kiadások	0
<b>II. Felhalmozási célú</b>	<b>137 650</b>
1. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
2. Különböző finanszírozási kiadások	137 650
<b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK (A+E)</b>	<b>11 991 544</b>



**Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2013. évi tervezett bevételi előirányzatai előirányzat-csoportonként kiemelt előirányzatok szerint**

ezer forintban

Bevételi előirányzatok megnevezése	2013. évi eredeti előirányzat
<b>B. Költségvetési bevételek</b>	<b>11 690 846</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>9 600 369</b>
1. Közhatalmi bevételek	6 046 715
Helyi adók	4 471 858
Átengedett központi adók	170 000
Bírságok, pótlékok, díjak és egyéb sajátos bevételek	1 404 857
2. Intézményi működési bevételek	2 176 145
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 376 639
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	1 213 856
Előző évi költségvetési kiegészítések, kiegészítések és visszatérülések	0
Működési célú támogatás értékű bevételek	162 783
4. Működési célú átvett pénzeszközök	870
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	870
<b>II. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 090 477</b>
1. Felhalmozási bevételek	1 307 793
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen	1 307 793
Tartós részesedések értékesítése	0
Meglévő részesedések tőkekivonásához, tőke leszállításához kapcsolódó bevételek	0
Egyéb pénzügyi befektetések bevételei	0
Egyéb felhalmozási bevételek	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	758 532
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0
Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek	758 532
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 152
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	24 152
<b>D. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele</b>	<b>300 698</b>
<b>I. Működési célú</b>	
<b>II. Felhalmozási célú</b>	<b>300 698</b>
<b>F. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>
<b>I. Működési célú</b>	<b>0</b>
1. Maradvány működési célú igénybevétele	0
2. Központi, irányítószervi támogatás	0
3. Különböző finanszírozási bevételek	0
<b>II. Felhalmozási célú</b>	<b>0</b>
1. Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0
2. Központi, irányítószervi támogatás	0
3. Különböző finanszírozási bevételek	0
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK (B+D+F)</b>	<b>11 991 544</b>

