

**Budapest Főváros XV. kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota
Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**10/2011. (II. 25.)¹ önkormányzati
rendelete**

a 2011. évi költségvetésről

*a 37/2011. (VI. 30.)² önkormányzati
rendelettel,*

*a 42/2011. (VII. 15.)³ önkormányzati
rendelettel,*

*a 44/2011. (IX. 29.)⁴ önkormányzati
rendelettel,*

*a 46/2011. (X. 27.)⁵ önkormányzati
rendelettel,*

*a 47/2011. (XI. 17.)⁶ önkormányzati
rendelettel,*

*a 48/2011. (XII. 1.)⁷ önkormányzati
rendelettel,*

*a 52/2011. (XII. 15.)⁸ önkormányzati
rendelettel*

*és az 1/2012. (II. 24.)⁹ önkormányzati
rendelettel*

*módosított, egységes szerkezetbe foglalt
hatályos szöveg*

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. tv., az államháztartásról szóló, 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartás működési rendjéről szóló, 292/2009. (XII.19.) Korm. rendeletben

¹ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. II. 23-i ülésén. Hatályos 2011. II. 28. napjától.

² Elfogadta a Képviselő-testület 2011. június 29-i ülésén. Hatályos 2011. június 30-án 14 órától.

³ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. július 13-i ülésén. Hatályos 2011. július 16. napjától.

⁴ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. IX. 28-i ülésén. Hatályos 2011. IX. 30. napjától.

⁵ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. X. 26-i ülésén. Hatályos 2011. X. 28. napjától.

⁶ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. XI. 16-i ülésén. Hatályos 2011. XI. 18. napjától.

⁷ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. XI. 30-i ülésén. Hatályos 2011. XII. 2. napjától.

⁸ Elfogadta a Képviselő-testület 2011. december 14-i ülésén. Hatályos 2011. december 16. napjától.

⁹ Elfogadta a Képviselő-testület 2012. február 22-i ülésén. Hatályos 2012. február 25. napjától.

meghatározott feladatkörében eljárva Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2011. évi költségvetésére a következő rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, illetve önállóan működő költségvetési szerveire (a továbbiakban: intézmények), valamint az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok költségvetési kapcsolataira.

**A 2011. évi költségvetés kiadásainak
és bevételeinek főösszegei**

2. §¹⁰

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének

a) tárgyévi bevételeit 16.832.065 ezer Ft-ban,

b) tárgyévi kiadását 20.724.820 ezer Ft-ban,

c) hiányát 3.892.755 ezer Ft-ban,

d) belső finanszírozására előző évek pénzmaradványa összegét 1.060.970 ezer Ft-ban,

e) külső finanszírozási bevételek összegét 3.032.287 ezer Ft-ban,

f) finanszírozási kiadásait 200.502 eFt-ban,

g) bevételi és kiadási főösszegét egyezően 20.925.322 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) A 3.032.287 eFt külső finanszírozás forrását 532.287 eFt összegben a 2009. évi ÖKIF-hitelkeret felhasználásából származó

¹⁰ Módosította az 1/2012.(II.24.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2012. február 25. napjától.

bevétel, 2.500.000 eFt összegben a 2011. évi költségvetésből származó bevétel szolgálja.

(3) A költségvetés általános tartaléka 104.516 ezer Ft.

(4) A céltartalék 3.350.298 ezer Ft, ebből
- működési céltartalék 235.550 ezer Ft,
- felhalmozási céltartalék 3.114.748 ezer Ft.

3. §

(1) E rendelet

a) az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen az 1. számú melléklet,

b) az önkormányzati költségvetési szervek és az önkormányzat összesített bevételeit főbb jogcímcsoportonként a 2. számú melléklet,

c) a pénzeszközátvételeknek és támogatások, kölcsönök visszatérülésének az előirányzatait a 2./a számú melléklet,

d) az önkormányzat működési és felhalmozási célú központi támogatását költségvetési szervenként normatív támogatás, kötött felhasználású támogatás, központosított előirányzat szerinti bontásban a 2./b számú melléklet,

e) a költségvetési szervek és az önkormányzat összesített kiadásait és azok megoszlását a 3. számú melléklet,

f) a pénzeszközátadás és támogatási kölcsönök tervszámait a 3./a számú melléklet,

g) a költségvetési szervek, valamint az önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint éves létszámkeretüket a 4./a-c számú mellékletek,

h) a működési és felhalmozási céltartalékokat a 4./d számú melléklet,

i) az önállóan működő és gazdálkodó intézmények bevételeinek és kiadásainak összesített előirányzat-felhasználási ütemtervét a 4./e számú melléklet,

j) a Polgármesteri Hivatal bevételeinek és kiadásainak előirányzat-felhasználási ütemtervét a 4./f számú melléklet,

k) az önkormányzat felújítási tervét célonként és forrásonként a 6. számú melléklet,

l) az önkormányzat fejlesztési kiadásait feladatonként és forrásonként a 7. számú melléklet,

m) az európai uniós támogatással megvalósuló pályázatok bevételeit és kiadásait a 8. számú melléklet,

n) az önkormányzat 2011-2013. évi gördülő tervét a 9. számú melléklet,

o) a bevont források adósságszolgálatát a 2011-2025. évekre a 10. számú melléklet,

p) az adófizetési könnyítéseket a 11. számú melléklet,

q) a kintlévőségeket a 12. számú melléklet szerint állapítja meg

(2) Az önkormányzat címrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) a 4./a mellékletben az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények külön-külön alkotnak egy címet

b) a 4./b mellékletben a Polgármesteri Hivatal önálló címet alkot

c) a 4./b mellékletben külön-külön alcímet alkotnak a Polgármesteri Hivatal egyes szakfeladatai.

4. §

A helyi kisebbségi önkormányzatok bevételi és kiadási előirányzatait a költségvetési rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményei a rendelet 4./a számú mellékletében, a Polgármesteri Hivatal a rendelet 4./b számú mellékletében meghatározott előirányzatokkal állítják össze költségvetési alapokmányukat.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmény költségvetése magában foglalja a saját, valamint a hozzárendelt, önállóan működő költségvetési szerv előirányzatait.

(3) A költségvetés végrehajtása során kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, a kifizetések ezen összeghatárig teljesíthetők.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, a használatba adott ingatlanokat nem terhelhetik meg.

(5) Az önkormányzat kezességet a Képviselő-testület előzetes egyedi felhatalmazása alapján vállalhat az éves költségvetésben szereplő bevételi előirányzatok terhére.

(6) A Polgármesteri Hivatal hitelt – munkabér-megelőlegezési hitel kivételével – a Pénzügyi és Jogi Bizottság véleményének előzetes kikérésével, a Képviselő-testület engedélyével vehet fel.

(7) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei alapítványt csak a Képviselő-testület döntése alapján támogathatnak.

6. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek, valamint a Polgármesteri Hivatalnak a kiemelt előirányzatait a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A rendelet 4./a-d, 6., 7. mellékleteiben felsorolt kiadási és bevételi nemek kiemelt előirányzatok.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az egyes kiemelt előirányzatokon belül – a hatályos jogszabályok figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak. Kiemelt előirányzat változtatására indoklással ellátott javaslatot tesznek a költségvetés módosításához kapcsolódóan.

(4)¹¹ A Képviselő-testület a 7. § (1) bekezdés szerinti tartalékokkal és

¹¹ Módosította a 37/2011.(VI.30.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése, hatályos 2011. június 30-tól.

keretekkel való rendelkezés jogát a polgármesterre, a (2)-(4) bekezdés szerinti tartalékokkal és keretekkel való rendelkezés jogát az ágazatilag érintett bizottságokra ruházza át.

7. §

A Képviselő-testület felhatalmazza:

- (1)¹² a polgármestert
1. közbeszerzési pályázat esetén az önrész legfeljebb 10%-os megemelésére a közbeszerzési pályázati kereten belül
 2. a polgármesteri célkeret
 3. a hivatali szociális segélykeret
 4. az intézményi szociális segélykeret
 5. a hivatali nyugdíjazott dolgozók búcsúztatásának kerete
 6. a hivatali és intézményi dolgozók részére nyújtható munkáltatói kölcsön előirányzata
 7. a Polgármesteri Hivatal hibaelhárítási kerete
 8. az intézmények szakhatósági előírásaira szolgáló keret
 9. az intézmények hibaelhárítási kerete
 10. a nyugdíjas köztisztviselők támogatásának kerete
 11. a hatósági bontás, helyreállítás, életveszély-elhárítás kerete felhasználására,
 12. az egyházak, felekezetek és vallási közösségek működési és felhalmozási támogatását szolgáló keretek
 13. a civil szervezetek támogatási kerete és a helyi kisebbségek pályázati kerete elosztására,
 14. a rendvédelmi, rendészeti szervek támogatási kerete
 15. a pedagógiai program kötelező felülvizsgálatát szolgáló keret
 16. az intézményi közbeszerzési keret
 17. a minőségirányítási keret
 18. az intézményi felmentésekre és végkielégítésekre elkülönített keret
 19. az intézményi hűségjutalom kerete
 20. az intézményvezetői prémium- és jutalomkeret

¹² 34. ponttal kiegészítette a 37/2011.(VI.30.) önkormányzati rendelet 2. § (15) bekezdése, hatályos 2011. június 30-tól.

21. a köztisztviselő temetése keret
22. a tisztasági hónap kerete
23. az intézményi állapotfelmérés kerete
24. az intézmények tankönyv- és munkafüzet-célkerete
25. a nem pedagógus intézményi dolgozók szakmai továbbképzésének kerete
26. az iskolai sporteszközök támogatásának kerete
27. az óvodai sporteszközök támogatásának kerete
28. az intézmények nyári táborozásának kerete
29. a napközis nyári táborig programok támogatásának kerete
30. a középiskolai pályázat (KÖZMŰV) kerete
31. a nyitott sportlétesítmény előirányzata
32. a gazdasági vezetők továbbképzésének előirányzata
33. az intézmények beiskolázási támogatásának kerete
34. az intézményfejlesztési alap felhasználására.

(2)¹³¹⁴ A Településfejlesztési, Városüzemeltetési, Érték- és Környezetvédelmi Bizottságot

1. az intézmények karbantartási keretének
2. az intézmények biztonságtechnikai keretének
3. a járdafelújítás pályázati feltételeinek meghatározására és keretének
4. a kertes családi házak padlás-hőszigetelése támogatását szolgáló pályázati keretnek felosztására
5. a környezetvédelmi alap felhasználására
6. a társas- és szövetkezeti házak felújításának pályázati támogatását szolgáló keret felosztására
7. a társas- és szövetkezeti házak akadálymentesítésének pályázati támogatását szolgáló keret
8. az intézményi felújítási keret

¹³ 8. ponttal kiegészítette a 37/2011.(VI.30.) önkormányzati rendelet 2. § (16) bekezdése, hatályos 2011. június 30-tól.

¹⁴ 9. ponttal kiegészítette a 42/2011.(VII.15.) önkormányzati rendelet 2. § (15) bekezdése, hatályos 2011. július 16-tól.

felosztására
9. a MIÉNK A ... TÉR” pályázat és téralakítási program végrehajtására betervezett előirányzat felhasználására

(3) a Pénzügyi és Jogi Bizottságot:
a közbeszerzési pályázat összegén belül a részfeladatok előirányzatai közötti átcsoportosításra a Településfejlesztési, Városüzemeltetési, Érték- és Környezetvédelmi Bizottság javaslatának figyelembevételével

(4) a Közoktatási, Közművelődési, Egészségügyi és Sport Bizottságot

1. a művelődési, oktatási, sportcélokat szolgáló pályázati keret

2. a kerületi sportszervezetek tornaterembérleti díjára előirányzott keret

4. a diáksport-egyesületek és a szabadidősport-egyesületek támogatására előirányzott keret

5. a nyelvvizsga támogatására előirányzott keret

6. a tanulmányi ösztöndíjpályázat keret felosztására.

8. §

(1) Az átruházott hatáskörben felhasználható keretek és tartalékok éves kiadási előirányzatát a költségvetési rendelet 3./a és 4./d melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 7. § (2)-(4) bekezdésben felsorolt bizottsági átruházott hatáskörben hozott döntések végrehajtására és az azzal kapcsolatos előirányzat-módosításokra.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szakfeladaton belüli és szakfeladatok közötti átcsoportosításokra. Az átcsoportosítások rendjét a Polgármesteri Hivatal költségvetésében a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli és a szakfeladatok közötti átcsoportosítások szabályozásáról szóló 4/2005. (V.4.) számú polgármesteri utasítás szabályozza.

(4) A polgármester a (2) bekezdésben meghatározott jogköreit a jegyző ellenjegyzésével gyakorolja.

(5) A polgármester a Képviselő-testület rendes ülésén tájékoztatást ad arról, hogy az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap milyen pótelőirányzatot biztosított a rendes ülést megelőző hónapban az önkormányzat részére.

(6) Költségvetési előirányzatok módosítására vonatkozó igényt írásos indoklással kell benyújtani. A benyújtott javaslatok alapján összeállított költségvetési rendeletmódosítás tervezetét a polgármester véleményezés céljából az egyes szakbizottságok, végül az egész anyag véleményezésére a Pénzügyi és Jogi Bizottság elé terjeszti.

(7) Módosított bevételi vagy kiadási előirányzat a Pénzügyi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján kerülhet az önkormányzat költségvetésébe, illetve annak módosításaiba.

(8) A költségvetés előirányzatainak felhasználásáról és az előirányzatok módosításáról az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézménye és a Polgármesteri Hivatal folyamatos, naprakész nyilvántartást vezet.

(9) Az Áht. 78. §-ának (1)-(2) bekezdése szerinti veszélyhelyzetben a polgármester az önkormányzati költségvetés keretében átmeneti intézkedéseket hozhat, az előirányzatok között átcsoportosításokat hajthat végre, egyes kiemelt előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet. Ezen intézkedéseiről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

9. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetésben pályázati céltartalékot különít el, amelynek

felhasználásáról az alábbiak szerint rendelkezik:

a) a 2 millió Ft-ot meg nem haladó önrésztű támogatás elnyerésére irányuló pályázatról a polgármester saját hatáskörében dönt;

b) a 2 millió Ft-ot meghaladó, de 10 millió Ft-nál nem nagyobb önrésztű pályázat benyújtásáról a szakbizottság, valamint a Pénzügyi és Jogi Bizottság véleményének kikérése alapján a polgármester dönt;

c) a 10 millió Ft-ot meghaladó önrésztű támogatás elnyerésére irányuló pályázat benyújtásáról a Képviselő-testület dönt a szakbizottság, valamint a Pénzügyi és Jogi Bizottság véleményének ismeretében;

d) az önkormányzat által létrehozott kerületi közalapítványok és az önkormányzattal együttműködési megállapodást (szerződést) kötött szervezetek esetében a pályázati önrész támogatásáról a szakbizottság, valamint a Pénzügyi és Jogi Bizottság véleményének ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(2) A polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti az önkormányzat 2011. évi költségvetési rendeletének

a) I. számú módosítását 2011. június 30-ig;

b) II. számú módosítását 2011. október 31-ig;

c) III. számú módosítását 2011. december 31-ig;

d) IV. számú módosítását legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet előterjesztését megelőző képviselő-testületi ülésen.

(3) A polgármester

a) a gazdálkodás I. félévi helyzetéről szóló beszámolót 2011. szeptember 15-ig

b) az önkormányzat háromnegyed éves helyzetéről szóló tájékoztatót a 2012. évi

költségvetési koncepcióval egyidejűleg, a jogszabályokban előírt határidőben

c) a 2011. évi zárszámadást 2012. április 30-ig

a Képviselő-testület elé terjeszti

d) a 4./d mellékletben elkülönített működési és felhalmozási tartalékok felhasználását bemutatja a 2011. évi gazdálkodás I. félévi helyzetéről szóló beszámolóban, valamint az önkormányzat háromnegyed éves helyzetéről szóló tájékoztatóban.

10. §

(1) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményénél az étkezési kiadások és étkezési bevételek előirányzatát elszámolási kötelezettség terheli.

(2) Az önkormányzat az intézményei számára központi költségvetési támogatást ad át a 4./a melléklet 36. és 41. során szereplő összegben.

(3) Az önkormányzat az intézményeinek működési célú önkormányzati támogatást nyújt a 4./a melléklet 37. során közölt összegben.

(4) A normatív és kötött felhasználású támogatások igénylésének, lemondásának és elszámolásának rendjét az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában és intézményeinél polgármesteri utasítás szabályozza.

(5) Az önkormányzati intézmény működési és felhalmozási célú önkormányzati támogatás címén a 6. § szerinti intézményi célkeretektől céltámogatást kérhet.

11. §

(1) Az intézmény az előirányzat-felhasználási ütemterve alapján működési kiadásaira vonatkozóan havonta finanszírozási ütemtervet készít, és azt a tárgyhónapot megelőző hónap 25. napjáig megküldi a Polgármesteri Hivatalnak. Az

intézmények finanszírozása a jegyző által felülvizsgált finanszírozási tervek alapján történik.

(2) Az önkormányzati felhalmozási támogatásból megvalósuló intézményi beruházási és felújítási kiadások finanszírozása a teljesítés szerint, a kifizetések esedékességekor történik.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek a pénzmaradványát, ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az önkormányzati szabad pénzmaradvány felosztásáról.

(4) A pénzmaradvány elszámolása során az önkormányzatot illeti meg:

a) a végleges feladatmaradás miatti összeg;

b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának maradványából az az összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához;

c) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott - áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa;

d) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

(5) A Polgármesteri Hivatal nap végi betétszámlájának egyenlege nem csökkenhet 10.000 eFt alá.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket éven belüli lejáratú betétként lekösse vagy államilag garantált értékpapírba fektesse.

(7)¹⁵ Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a vagyonnal történő felelős gazdálkodás és a kockázatok minimalizálása érdekében banki betétbe, tőke- és hozamgarantált hazai állampapírokba, külföldi állampapírokba, hazai és külföldi jelzáloglevelekbe, valamint OTP kötvénybe fekteti be.

(8)¹⁶ A polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek

¹⁵ ¹⁴ (7) és (8) bekezdéssel kiegészítette a 48/2011.(XII.1.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2011. december 2. napjától.

kezeléséről és a költségvetés végrehajtásáról szóló féléves, háromnegyed éves és éves beszámoló előterjesztése során beszámol a Képviselő- testületnek.

Vegyes és záró rendelkezések

12. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 41.250 Ft-ban állapítja meg.

13. §

(1) A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az irányítása alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozásállománya a (2) bekezdésben meghatározott időt és mértéket eléri.

(2) Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha a költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy egyébként a 150 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén az önkormányzati biztos kirendelését a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(4) Egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetében az egészségbiztosítási szerv kérésére önkormányzati biztost kell kijelölni, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményét előzetesen ki kell kérni, amennyiben az (1)-(3) bekezdésben meghatározott feltételek fennállnak.

(5) A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállományról – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig

az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

14. §

Valamennyi költségvetési szervnél keletkező önkormányzati behajthatatlan fizetési kötelezettség – az adó kivételével – elengedésére, illetve mérséklésére az Önkormányzat vagyonáról, a tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 5/2000. (II. 29.) ök. rendelet alapján kerülhet sor.

15. §

(1) Ez a rendelet 2011. február 28-án lép hatályba. Rendelkezéseit a 2011. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az átmeneti gazdálkodásról szóló 22/2010. (XII. 10.) önkormányzati rendelet.

Juhászné dr. Baráth
Márta s.k.
jegyző

László Tamás s.k.
polgármester