



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2013. évi költségvetésének ötödik módosítási javaslata

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (5) bekezdése alapján a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2013. évi költségvetése ötödik, egyben utolsó módosítására vonatkozó javaslatot az 1 - 5. mellékletekben részletezett tételek szerint terjesztem Önök elé.

A költségvetési előirányzatok évközi módosításai során a költségvetési rendelet és a gazdálkodási folyamatok összhangjának megteremtése a cél, mivel egy adott feladat megvalósításának költsége a tervezettől eltérhet, új feladat merülhet fel, és a bevételek teljesülését sem lehet teljes pontossággal megtervezni. A jogszabály évente legalább négy alkalommal történő módosítást ír elő, utolsó alkalommal a tárgyévi beszámoló benyújtását megelőző határidő napjával, visszamenőleges hatállyal van erre lehetőség.

A költségvetési rendelet utolsó módosításakor már a zárszámadás elkészítése érdekében korrigáljuk az előirányzatokat, és több szakmai jellegű, technikai korrekciós tétel is szerepel, amely nem a feladatellátás mennyiségi vagy értétparamétereire, hanem azok számviteli leképezéséhez kapcsolódik.

A változásokat az eddigi gyakorlat szerint jellegük (átcsoportosítás vagy módosítás) táblázatokba, és a jobb áttekinthetőség érdekében pontokba rendeztük. Kiemeljük, hogy a költségvetés egyensúlya a növekedések és csökkenések összességének eredményeképpen áll elő, az egyes tételek között nem szükségszerűen áll fenn közvetlen logikai kapcsolat.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2013. (IV.30.) Bp. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 27. § (5) bekezdése szerint rendelet-tervezet a jogalkotásról szóló

törvényben előírt hatásvizsgálat elvégzését követően terjeszthető a Képviselő-testület elé. Erre is figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatását is bemutatjuk.

Az **1. melléklet** az állami költségvetéssel kapcsolatos elszámolások aktuális tételeit tartalmazza, amelyek az Önkormányzat bevételi-kiadási főösszegében 47 746 ezer Ft növekedést eredményeznek. Az előző módosítások révén már ismerős tételek mellett egy „technikai jellegű” tétel is szerepel, mivel a történelmi Normafa Park rekonstrukció érdekében megítélt 95 millió Ft állami támogatást az államháztartási egyezőség érdekében a felhalmozási célú központosított előirányzatként kell szerepeltetnünk.

A **2. mellékletben** kiemelt kiadási előirányzatok vagy kiemelt feladatok közötti átcsoportosítások szerepelnek, ezek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg.

Az 1. tételben jellemzően az intézmények saját kiemelt előirányzatai közötti rendezések történnek. Az Intézmények fegyelmezett gazdálkodását mutatja, hogy mindösszesen 13 864 ezer Ft átrendezése volt szükséges. A 2. tétel a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásain belül egyes kiemelt feladatok közötti, valamint az egyes szociális segélyek közötti átcsoportosításokat tartalmazza. A 3. tétel az önkormányzati szociális segélyek és egyéb szociális kiadások egymás közötti átrendezést tartalmazza. A 4. tételtől kezdődően a táblázat felhalmozási feladatok, pénzeszköz átadások tervezett és várható adatai közötti elérések rendezését tartalmazza, amelyhez részletesebb információt az előterjesztés 2. mellékletében soronként lehet találni.

Az **3. mellékletben** bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások, címek és számviteli kategóriák közötti rendezések találhatók, amelyek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg. Ebből a legjelentősebb tétel az eredetileg „tartalék” címen, 554 085 ezer Ft összegben tervezett ingatlan értékesítési bevétel megvalósulás utáni „helyére kerülését” jeleníti meg. A többi tétel a vagyoni típusú bevételek belső szerkezeti eltéréseit rendezi, mivel a tervezéskor még nem volt pontosan számszerűsíthető, hogy a tényleges bevétel mely vagyonelem értékesítéséből fog képződni.

A **4. mellékletben** a bevételi előirányzatok csökkentésére javasolt tételek szerepelnek. A mindösszesen 346 285 ezer Ft összegű bevételecsökkenésből 50 935 ezer Ft a GESZ-ben nem teljesült működési bevétel, amivel szemben dologi kiadások sem merültek fel. A bevételi előirányzatokat arra tekintettel is csökkentettük, hogy némely bevételek a várakozások ellenére nem érkeztek meg 2013-ban, mint például a Városmajori park felújításához s Fővárosi Önkormányzat támogatása. (4. tétel)

Az **5. melléklet** többletbevételeket tartalmaz 1 178 076 ezer Ft összegben. Az 1. tételben az intézmények kisebb nagyobb bevételei találhatók. A 2. tétel a Fülemlüle utcai ingatlan ÁFA tartalmát bevételként és befizetési kötelezettségként is megjeleníti. Az adóbevételekből képződött és más többletbevételeket a tartalékba helyeztük.

Az előirányzat átcsoportosítások, módosítások a költségvetés működési-felhalmozási „mérlegére” gyakorolt hatásait az előterjesztés 6. melléklete mutatja be.

A költségvetési rendelet ötödik módosítására vonatkozó javaslatnak a költségvetési előirányzatokra gyakorolt hatásait a rendelet mellékletei részletesen bemutatják. A költségvetés bevételi-kiadási főösszege a módosítások nyomán mindösszesen 879 537 ezer Ft-tal nő.

A módosítások az Önkormányzat teljes létszámkeretét nem érintik.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottságnak, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottságnak. A Bizottságok véleményéről azok ülését követően adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatokat fogadja el, és az előterjesztéshez mellékelte rendeletet alkossa meg.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2013. évi kiemelt költségvetési előirányzatainak módosítási és átcsoportosítási tételeit az előterjesztés 1-6. mellékletei szerinti részletezésben jóváhagyja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Rendeletalkotási javaslat

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 12/2013. (III.5.) Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét módosító Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(Döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2014. február „21.”

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

Gottfriedné dr. Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: Előterjesztés 1-6. melléklete
Rendelet és mellékletei
Rendelet indokolása

