



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

## **Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére**

**Tárgy:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2014. évi költségvetési javaslata

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 23. §-a a 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.

2014. január 1-jétől az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet (új Áhsz.) bevezette a költségvetési és pénzügyi számvitel fogalmát. A tárgyévi gazdálkodásra vonatkozó költségvetési előirányzatok és azok teljesülésének bemutatása a költségvetési számvitelben továbbra is pénzforgalmi szemléletben történik, emellett a tárgyévi előirányzatok végrehajtása érdekében felmerült gazdasági események a pénzügyi számvitel keretében is megjelenítésre kerülnek, ezáltal lehetővé válik a tárgyévi gazdálkodás eredményszemléletű bemutatása is.

Az új Áhsz. az „egységes rovatrend” bevezetésével, a rovatok tartalmának meghatározásával módosította a kiemelt előirányzatok tartalmát is. Ennek következtében több tételt 2014-ben nem a „rég helyén” kell tervezni, ezért az előző évhez képest kisebb-nagyobb strukturális átrendeződés történt a költségvetésen belül. (Például a korábban dologi kiadásként elszámolt 100 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök 2014-ben a beruházási kiadások között szerepelnek.)

Az előterjesztett rendelet-tervezetet a jogszabályi előírások figyelembe vételével készítettük. A Polgármesteri Hivatal elvégezte az Ávr. 27.§ szerinti intézményi egyeztetéseket. Az egyeztetésekről készült jegyzőkönyveket a képviselők a Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Irodáján tekinthetik meg.

A rendelet-tervezethez kilenc mellékletet, az előterjesztéshez hat mellékletet csatoltunk.

A költségvetési javaslat a Képviselő-testület által elfogadott 2014. évi költségvetési koncepcióban elfogadott irányelvek figyelembe vételével készült.

## I.

### A 2014. évi önkormányzati gazdálkodás jogi és gazdasági környezeti feltételei

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 13. §-a tartalmazza. A fővárosi és a kerületi önkormányzatok közötti feladatmegosztást az Mötv. 23.§-a szabályozza. Emellett szakmai jogszabályok is határozhatnak meg kötelező feladatokat az Önkormányzat számára, és államigazgatási feladatok is delegálhatók a jegyző felé. 2014. évben a kötelező feladatellátást érintő legfontosabb jogszabályi változás a nemzeti közoktatási törvény olyan tartalmú módosítása volt, ami a három éves kortól kötelező óvodáztatás biztosításának határidejét 2014. szeptember 1. helyett 2015. szeptember 1. napjában állapította meg, ezzel további egy év felkészülési időt biztosított a feltételek megteremtéséhez.

A társasházakról szóló 2013. évi CXXXIII. törvény új 27/A. §-a 2014. február 1-jétől a társasházak szerveinek, a szervek működésének törvényességi felügyeletét a jegyző hatáskörébe utalta.

A kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásának fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási színthez igazodik. A feladatalapú támogatási rendszer több ponton módosult, ezek közül legjelentősebb a gyermekétkeztetés támogatásának megváltozása, amely az étkeztetett gyermekek számán alapuló támogatás helyett elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít az önkormányzat által ezen a területen foglalkoztatottak béréhez és járulékaihoz. A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, melyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, így Önkormányzatunk számára e támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezését szolgálja. Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza az Önkormányzat 2014. évi feladatmutatói alapján tervezett támogatásokat.

A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 67-68. §-a rendelkezik a települési önkormányzatok 2013. december 31-én fennálló adósságának állam által történő konszolidálásáról. Ez alapján 2014. február 28-i dátummal az Önkormányzat korábbi kötvénykibocsátásaiból, fejlesztési hiteléből és folyószámlahiteléből származó adóssága teljes körűen átvállalásra kerül. Ennek kedvező hatásai nemcsak hosszú távon, hanem már a 2014. évi működési költségvetésben is megjelennek, mivel a tárgyévre vonatkozóan átvállalt kötvény-és hiteltörlesztés, továbbá a kamatkötelezettség megszűnése mintegy 365 millió Ft költségmegtakarítást, azaz más célra felhasználható forrást jelent a költségvetésben.

## II.

### A 2014. évi költségvetés tervezését megalapozó önkormányzati intézkedések

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójában arról döntött a Képviselő-testület, hogy a 2014. évben az építményadó, a telekadó és a lakossági kommunális adó mértéke, továbbá a lakbérek és a helyiségbérleti díjak nem emelkednek, így az ezeket szabályozó önkormányzati rendeletek módosítására nem volt szükség. Ez egyúttal azt is jelenti, hogy a helyi adóinkhoz kapcsolódó kedvezmények, mentességek köre sem változik, amelynek 2014. évi várható adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés 2. mellékletében mutatjuk be.

A fogyasztói árindex (infláció) 2013. évi alacsony szintje kedvező hatásaként a gyermek- és szociális étkeztetésben részt vevő szállítók 2014. évre nem emelték áraikat. Erre tekintettel az gyermekétkezési és a szociális ellátási térítési díjak 2014. évi emelése sem szükséges, ezért a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti és a szociális alapellátásokról szóló önkormányzati rendeleteink soron következő módosításai a nyersanyag normák és az önköltség kötelező megállapításaira korlátozódnak.

A helyi adók, a lakbérek és a térítési díjak 2013. évi szinten tartása a kerület lakosságának költségmegtakarítást eredményez, amelyet a családok életszínvonaluk emelésére fordíthatnak.

### III.

#### Beszámoló a 2014. január 1. óta eltelt időszak gazdálkodásáról

A 2014. év eddig eltelt időszakában a gazdálkodásban a folyamatosan teljesített szolgáltatások és más egyéb, a zavartalan működést biztosító, továbbá az előző év kötelezettségvállalásai miatt áthúzódó tételek kifizetése történt meg, melyeket a költségvetési javaslatba beépítettük. A tárgyévre vonatkozóan új, jelentős összegű kötelezettségvállalás nem történt. A pénzügyi likviditást a folyószámla hitelkeret esetenkénti igénybevételével biztosítottuk.

### IV.

#### 2014. évi gazdálkodási előirányzatok

Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait mérlegszerűen az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza. A táblázat adatai alapján a működési-felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege az alábbiak szerint alakul:

Érték: ezer Ft-ban

Előirányzat	Kiadások	Előirányzat	Bevételek	Egyenleg
Működési kiadások	9 995 253	Működési bevételek	10 330 350	
<b>Működési egyenleg</b>				<b>335 097</b>
Felhalmozási kiadások	3 601 195	Felhalmozási bevételek	1 356 162	
<b>Felhalmozási egyenleg</b>				<b>-2 245 033</b>
Hitelek/kötvények törlesztése		<b>Pénzmaradvány</b>	1 909 936	<b>1 909 936</b>
<b>Összesen</b>	<b>13 596 448</b>	<b>Összesen</b>	<b>13 596 448</b>	

A tárgyévi „működési költségvetés” egyenlege 335 097 ezer Ft bevételi többletet, a „felhalmozási költségvetés” egyenlege 2 245 033 ezer Ft kiadási többletet mutat. A 2014. évi működési költségvetésben kötelező feladatellátásra az intézmények esetében 3 595 291 ezer Ft-ot, a Polgármesteri Hivatalban 1 346 650 ezer Ft-ot, az Önkormányzatnál 4 097 497 ezer Ft-ot, összesen 9 039 438 ezer Ft-ot tervezünk, ami a teljes költségvetés 66,5 %-a. Ez az összeg az önkormányzati intézmények működésének zavartalanságát, az Önkormányzat valamennyi kötelező feladatának magas színvonalon történő ellátását biztosítja. Emellett 522 193 ezer Ft – a teljes költségvetés 3,8 %-a - önként vállalt feladatként szociális ellátásokra, közfoglalkoztatásra, díjak, kitüntetések átadására, alapítványok, civil szervezetek támogatására fordítható. A működési költségvetés kedvező egyenlegében az adóssághozsokozódás előzőekben már említett hatása is kimutatható.

A „felhalmozási költségvetésben” az előző évekhez képest kiemelkedő, 3 601 195 ezer Ft értékben terveztük intézményi épületek, közutak, parkok, játszóterek felújítását úgy, hogy nem volt szükséges a feladatokat céltartalékba helyezni. Mindehhez a tárgyévi felhalmozási bevételek mellett a 2014. évi működési költségvetés többlete, valamint az előző évi pénzmaradvány felhasználása biztosítja a forrást.

## BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait a Rendelet 3. és 4. melléklete 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** 1 945 045 ezer Ft összegben terveztünk.

Ebből **feladatmutató szerinti állami támogatás** mindösszesen 1 397 293 ezer Ft lesz, amelynek összetevőit az előterjesztés 1. melléklete részletezi. Az Önkormányzat működésének általános támogatása, azaz az önkormányzati hivatal működésével, a zöldterület gazdálkodással, a közutak fenntartásával és egyéb településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása 163 031 ezer Ft lesz, mivel az Önkormányzat iparűzési adóerő képességének figyelembe vételével történt a támogatás megállapítása. Az óvodai feladatellátáshoz 816 284 ezer Ft támogatást kap az Önkormányzat, amelyben szerepel a pedagógus életpályamodell bevezetése miatti többlet bérköltséghez való állami hozzájárulás is. Az óvodaműködtetési támogatás az ellátott gyermekek számával arányosan növekszik 2013. évhez képest. A szociális és gyermekjóléti feladatok közül a pénzügyi szociális ellátások terén az Állam az Önkormányzattól magasabb közreműködést vár, ugyanis az iparűzési adóból 37 805 ezer Ft-ot „beszámít” a feladatellátásba. A szociális intézményi feladatellátás támogatásának mértéke gyakorlatilag nem változik 2013-hoz képest.

Az üdülőhelyi és a lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok ellátására **központosított előirányzatokból** kap támogatást az Önkormányzat, összesen 66 448 ezer Ft összegben. Emellett 2014-ben is lesz lehetőség a közművelődési tevékenység érdekeltségnövelő támogatására vonatkozó pályázati részvételre.

**Egyéb működési célú támogatást** 490 304 ezer Ft összegben terveztünk. Ebből 150 977 ezer Ft OEP hozzájárulás, 181 244 ezer Ft EU-s pályázati támogatás, 16 938 ezer Ft közfoglalkoztatási támogatás. A választások lebonyolításához 23 796 ezer Ft központi támogatás, a pénzügyi szociális ellátások állami visszatérítésből és a szociális területen dolgozók ágazati pótlékára tekintettel 106 640 ezer Ft illeti meg az Önkormányzatot. A pszichiátriai nappali ellátáshoz 8 000 ezer Ft, a turizmussal kapcsolatos feladatokhoz 2 709 ezer Ft további támogatás vehető igénybe.

**Közhatalmi bevételt 5 089 595 ezer Ft-ban terveztünk.**

A legjelentősebb tételt az „5000” és „7100” címen tervezett helyi- és átengedett adó és bírság bevételek jelentik. A saját önkormányzati adóhatóságunk által beszedett adókból, bírságokból, pótlékokból a 2013. évi bevétel alapján terveztük az előirányzatokat. Építményadóból 1 416 874 ezer Ft, telekadóból 216 577 ezer Ft, kommunális adóból 371 972 ezer Ft, idegenforgalmi adóból 51 948 ezer Ft, a gépjárműadó helyben maradó részeként 187 327 ezer Ft bevételt terveztünk. Adópótlékot és bírságot 44 756 ezer Ft, helyszíni és szabálysértési bírságot 4 003 ezer Ft értékben terveztünk. Az iparűzési adó a fővárosi önkormányzattal történő forrásmegosztás keretében illeti

meg az Önkormányzatot. A fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztást szabályozó törvény 2014. évi módosítása a megosztás arányait nem változtatta meg, viszont lehetővé tette a megosztandó adókhoz kapcsolódó pótlék és bírság – a fővárosi adóhatóság költségeivel csökkentett mértékű – megosztását. Így összességében az iparüzési adóból a 2013. évi előirányzatnak megfelelő 2 764 823 ezer Ft, míg pótlék és bírság 7 315 ezer Ft összegben tervezhető.

Az egyéb közhatalmi jogcímek közül közterületi bírságokból 2 000 ezer Ft bevételt, a Polgármesteri Hivatal államigazgatási feladataihoz kapcsolódóan 22 000 ezer Ft bírság és eljárási díjbevételt terveztünk.

### **Működési bevételeket 3 285 840 ezer Ft összegben terveztünk.**

Ebből 483 321 ezer Ft az önkormányzat által működtetett oktatási és szociális intézményekben elsődlegesen a gyermek és szociális étkeztetésből, a GESZ-ben továbbszámlázott bevételekből is származik, a Hegyvidéki Lapkiadó hirdetési bevételei 20 500 ezer Ft-tal, a kulturális intézmények bevételei 22 369 ezer Ft-tal szerepelnek az előirányzatok között. A Polgármesteri Hivatalban esküvői és egyéb bevételekből 38 480 ezer Ft-ot terveztünk.

Az önkormányzati működési bevételek parkolással kapcsolatos díjakból 730 000 ezer Ft, közterület használati díjakból 150 080 ezer Ft, továbbszámlázott óvodai és szociális étkezési bevételekből 223 428 ezer Ft, továbbszámlázott szociális kiadásokból 15 000 ezer Ft, helyiségbérleti díjakból 852 040 ezer Ft, lakbérékből 380 000 ezer Ft, telek-és egyéb bérleti díjakból 17 000 ezer Ft összegben tevődnek össze. Továbbszámlázott energia kiadásokból 271 123 ezer Ft, kamatbevételből 80 000 ezer Ft bevétel származik, egyéb jogcímen 2 499 ezer Ft bevétellel számoltunk. A parkolási bevételek növekedését az újonnan létesítendő Jagelló úti terület bevételeiből és a hátralékok behajtásából várjuk. A bérleti díj típusú bevételeket a 2013.évi eredmények alapján terveztük, mivel a bérlemények száma várhatóan nem nő, és a bérleti díjak is csak a piaci alapú helyiségbérletekre vonatkozóan növekednek csekély mértékben.

Az **államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök** előirányzata 870 ezer Ft összegben a Raiffeisen Bank Zrt. által a Kaszás Attila díj kiadásaihoz történő hozzájárulását tartalmazza.

### **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** a központosított előirányzatokból a történelmi Normafa park rekonstrukciós munkálataihoz 620 000 ezer Ft-tal, a földutak szilárd burkolattal történő ellátásához 19 268 ezer Ft-tal számolhatunk.

**Egyéb felhalmozási célú támogatás** 240 742 ezer Ft összegben tervezhető, ebből 5 750 ezer Ft a Nemzeti Kulturális Alaptól szobrok állításához, 145 408 ezer Ft EU-s pályázatokhoz kapcsolódik, 70 334 ezer Ft a Városmajori park felújításához a Fővárosi Önkormányzat által nyújtott támogatás. A Tamási Áron utcai támfal helyreállításához a Belügyminisztérium vis major támogatási alapból 19 250 ezer Ft támogatást kapott az Önkormányzat.

**Ingatlan és egyéb tárgyi eszközértékesítést** a korábbi évekhez képest jelentősen alacsonyabb, 455 880 ezer Ft összegben terveztünk. A nagyobb értékű ingatlanok közül 300 000 ezer Ft bevétel elérését tűztük ki célul, emellett egyéb helyiség- és tetőtér értékesítésből származó bevétel 79 546 ezer Ft, lakásértékesítésből származó bevétel 75 634 ezer Ft összegben tervezhető. A bevételi előirányzatok teljesítése szükséges a felhalmozási célok teljesítése érdekében. A Polgármesteri Hivatalban használt gépkocsi értékesítésből 700 ezer Ft tervezhető.

**Államháztartáson kívülről** 17 652 ezer Ft településfejlesztési hozzájárulás befizetésével számoltunk ingatlanfejlesztési cégek részéről, ezen kívül 2 620 ezer Ft támogatás várható az Albán Nagykövetségtől szoborállításhoz.

### **Finanszírozási bevételek**

**Pénzmaradvány felhasználást működési célra** 113 968 ezer Ft összegben terveztünk, amelyben 2013. évről áthúzódó támogatások szerepelnek: a történelmi Normafa park rekonstrukció előkészítésére 80 433 ezer Ft, az Öveges program előlegeként 21 797 ezer Ft, és a közfoglalkoztatottak alkalmazásához 11 738 ezer Ft összegben.

**Pénzmaradvány felhasználást felhalmozási célra** 1 795 968 ezer Ft összegben tervezünk, ami elsődlegesen a 2013. évi Fülemüle utcai ingatlan értékesítésből származik. Emellett 469 258 ezer Ft előző évi gazdálkodási maradvány és a Nemzeti Kulturális Alap által 2013-ban már átutalt 26 710 ezer Ft felhasználása szükséges a felhalmozási célok megvalósításához.

## **KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK**

### **Működési kiadások**

A **működési költségvetésben** 9 995 253 ezer Ft kiadást terveztünk. Ebből 2 723 585 ezer Ft személyi juttatás, 774 463 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, 5 716 593 ezer Ft dologi kiadás, 604 632 ezer Ft egyéb működési célú kiadás. Az ellátottak pénzbeli juttatására 175 980 ezer Ft-ot terveztünk.

A **személyi juttatások előirányzata** tartalmazza az óvodai, a szociális ágazatban és az egészségügyi ágazatban bekövetkezett kötelező béremelések hatásait. Ezek fedezetét a központi költségvetés biztosítja. A Kormány központi intézkedéssel továbbra is kompenzálja az adójóváírás eltörlése miatti esetleges jövedelem kiesést. A kompenzációt az előterjesztett adatok nem tartalmazzák, azokat az eddigi gyakorlatunk szerint a költségvetés módosításai során jelenítjük meg.

A köztisztviselői illetményalap évek óta nem változott, így a folyamatosan változó jogszabályi környezetben, a növekvő követelményekre tekintettel egyre képzettebb szakmai apparátust megfelelő javadalmazás nélkül nehéz kialakítani és megtartani. Erre tekintettel a jogszabályi lehetőségek keretein belül maradv a köztisztviselői illetménykiegészítés eddigi mértékének felsőfokú végzettséggel rendelkezők részére 5%, középfokú végzettségűek részére 10 % mértékű növelésére teszünk javaslatot a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek közszolgálati jogviszonyával összefüggő egyes kérdésekről szóló rendelet megalkotására irányuló, a Képviselő-testület február 27-i ülésére ugyancsak benyújtott előterjesztésünkben. Az illetményalap növelésének költségvonzata 24 140 ezer Ft személyi juttatás valamint 6 518 ezer Ft járulék, mindösszesen 30 658 ezer Ft összegben a költségvetési javaslatban tervezésre került. A köztisztviselői „cafetéria” rendszerben adható természetbeni juttatások éves összegét a költségvetési törvény alapján továbbra is bruttó 200 ezer Ft/fő/év összegben tervezzük. A közalkalmazottaknál ez az előző évekhez hasonlóan bruttó 160 ezer Ft/fő/év.

Az intézményi bérköltség növekedését eredményezi a KIMBI Óvoda és a Zugligeti Bölcsőde bővítése miatt 2013-ban engedélyezett létszámnövekedés is, amelynek hatása 2014-ben már a teljes évre érvényesül.

A Polgármesteri Hivatalban az elmúlt év tapasztalatai, és különösen az előttünk álló év kibővült feladatai alapján 7 fős státusznövekedésre teszünk javaslatot, amelynek személyi juttatás fedezetét

beterveztük. Az újonnan alapított Nórmafa Park költségvetési intézmény létszámkeretét 4 fővel terveztük.

A 2014. évi intézményi létszámkereteket a rendelet 3. mellékletének utolsó sora tartalmazza. Az Önkormányzat teljes létszámkerete 875,25 fő. Ebből 637,25 fő intézményi, 238 fő polgármesteri hivatali dolgozó. Ezen felül 2014-ban az Önkormányzat 35 fő közfoglalkoztatott alkalmazását tervezi.

A **munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó** mértéke 2014-ben nem változott. A számviteli előírások változása miatt viszont itt kell megjelenítenünk a rehabilitációs járulék és a munkáltatói személyi jövedelemadó kiadásokat is, amelyek 2013-ig a dologi kiadások között szerepeltek.

A **dologi kiadások** előirányzata 5 716 593 ezer Ft. A Rendelet 5/a -5/d. mellékletei részletesen tartalmazzák a kiadási célokat kiemelt feladatonként.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira**, azaz a szociális kiadásokra 175 980 ezer Ft-ot terveztünk, melynek részletezése a Rendelet 5/c-5/d. mellékleteiben található.

Az **egyéb működési célú kiadások előirányzata 604 632 ezer Ft**, melynek részletes adatait a Rendelet 8/a-8/b. és 9. mellékletei tartalmazzák. Államháztartáson belüli támogatásként 32 775 ezer Ft-ot terveztünk rendőrségi járőrszolgálatra, az Észak-Budai Katasztrófavédelmi Kirendeltség támogatására, a Bursa Hungarica ösztöndíjra, János kórházi egészségügyi rendezvények támogatására. Az államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadásokat a korábbi évek gyakorlata szerint terveztük 327 014 ezer Ft összegben. Ebből 200 000 ezer Ft a kizárólagos önkormányzati tulajdonú MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft működési támogatása.

**Tartalékot** összesen 244 843 ezer Ft összegben terveztünk, ebből 75 000 ezer Ft általános tartalék, a többi bérkiadásokhoz, intézményi táborokhoz, évfordulókhöz és pályázati önerőhöz kapcsolódó céltartalék. A Rendelet 9. mellékletében tételesen felsoroljuk a tartalék elemeit.

### **Felhalmozási kiadások**

A beruházási és felújítási kiadásokat – együttesen 3 333 261 ezer Ft - tételesen a rendelet 6/a-6/b. és 7. mellékletei tartalmazzák. 2014-ben szinte valamennyi intézményben terveztünk felhalmozási kiadásokat, öröndetes módon nem „céltartalékként”, hanem „tényleges” előirányzatként.

A helyi közutak felújítása érdekében a 371 972 ezer Ft kommunális adóbevételt jelentősen meghaladó, 693 982 ezer Ft összegű ráfordítást terveztünk.

Az **államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás** 20 272 ezer Ft előirányzata a társasházi és értékvédelmi pályázatok mellett a lakásbérleti jog megváltására, és a társasházi térfigyelő kamera rendszer kiépítésének támogatására irányul. (Rendelet 8/a. és 8/b. mellékletei)

Az Önkormányzat **hosszúlejáratú, azaz többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését** évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza. A táblázatban csak az óvodákkal kötött közoktatási megállapodásokból származó, hosszú távú kötelezettségek szerepelnek, amelyek a 2015. évtől bővülő feladatellátásra tekintettel nagy jelentőséggel bírnak. Újabb, hosszú lejáratú kötelezettség vállalását az Önkormányzat 2014. évben nem tervezi.

## Kötelező feladatellátás egyes kiemelt szakmai ágazatokban

A kötelező feladatellátás módjában változást jelent, hogy az Önkormányzat 2014. február hónapban Normafa Park Fenntartó és Üzemeltető Intézmény néven új költségvetési szervet alapított a vagyongazdálkodásba kerülő Normafa parki ingatlanok fenntartására, üzemeltetésére. Az egyéb intézmények (óvodák, bölcsődék, szociális, egészségügyi, kulturális intézmények) száma, feladatköre nem változik. Az óvodai és közművelődési feladatellátással kapcsolatos közoktatási, közművelődési megállapodások, a Fáber Kft.-vel kötött parkolási, a Hegyvidéki Szabadidősport Kft.-vel sportcélú tevékenységek ellátására vonatkozó közszolgáltatási szerződések 2014. évben is megfelelő keretet biztosítanak a szakszerű feladatellátáshoz. Társulási formában nem kívánunk feladatot ellátni. A műszaki feladatok ellátását részben saját, 100 %-os tulajdonú cégeinkkel (Hágó Kft, Fáber Kft, Hegyvidéki Városfejlesztési Kft.), részben külső vállalkozók bevonásával tervezzük, akiket értékhatártól függően közbeszerzési eljárás keretében választunk ki. A vagyongazdálkodást továbbra is a Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási Irodáján keresztül, a GESZ közreműködésével végezzük.

A 2014. évben az **óvodai feladatellátást** a KIMBI Óvoda újabb csoportjával kibővítve kezdte meg az Önkormányzat, az óvodában szeptember hónaptól további két csoport indul negyvenkét gyermekkel. Az elmúlt négy év alatt lezajlott fejlesztéseknek köszönhetően az óvodai férőhelyek száma folyamatosan nőtt, és az Önkormányzat felkészült arra, hogy a harmadik évüket betöltött gyermekek részére is ellátást nyújtson. A jelenlegi számítások és várakozások alapján a Mesevár Óvoda játszóházi csoportjainak óvodai nevelést nyújtó csoportokká történő átalakításával újabb ötven férőhely keletkezik, ezáltal további épületbővítések nélkül, az óvodák kapacitásának maximális kihasználásával lehetőség van a kibővített feladatellátásra.

Az óvodák kiemelt előirányzatai az ésszerű takarékoság mellett az eddig megszokott, változatos és szakmailag elismert magas színvonalú munka fenntartását biztosítják.

A **közművelődési feladatellátásban** továbbra is kiemelkedő a MOM Kulturális Központ tevékenysége, amely nemcsak helyi, hanem országos jelentőségű programoknak, konferenciáknak is helyt ad. Az Önkormányzat 2014-ben is fenntartja két saját közművelődési intézményét, a Virányosi Közösségi Házat és a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény és Galériát, amelyek több helyszínen a helyi művelődési igényeket kielégítő, színvonalas művészeti, helytörténeti rendezvényeket, kiállításokat, rendezvényeket kínálnak. 2014-ben sor kerül a kulturális intézmények legfontosabb felújítási feladatainak elvégzésére, amelyek a Virányosi Közösségi Házhoz tartozó Livia villa és a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény működésének feltételeit javítják.

A 2014. évi költségvetésben is terveztünk szoboravatásokat, a második világháború polgári áldozataira, Papp Lászlóra, Boldog Teréz anyára emlékezve.

Az **iskolai oktatás** területén a feladatellátáshoz kötődő ingó és ingatlan vagyon tulajdonosaként az Önkormányzat jelentős felújítási kiadásokat tervez. Ezek közül kiemelkedik az Arany János Általános Iskola és Gimnázium épületének tetőfelújításának önmagában is 125 millió Ft-ot meghaladó költsége, de minden iskola épületében sor kerül olyan jellegű beruházási – felújítási munkákra, amelyek nagyban hozzájárulnak az épületek műszaki állapotának javulásához. Az iskolai oktatáshoz kapcsolódó működtetési feladatok keretében új szolgáltatást jelent az étkeztetési szolgáltatást igénybe vevő gyermekek szülei számára a „Menzakártya” program bevezetése. Az Önkormányzat 2014-ben is feladatának tekinti a mindennapos testnevelés keretében a diákok úszásoktatási költségeihez való hozzájárulást, a nyári napközis táborok helyszínének biztosítását és költségeinek vállalását is, amelyet a Hegyvidéki Szabadidősport Kft. közreműködésével fog ellátni.



A **szociális és gyermekjóléti feladatok** közül a pénzbeli ellátásokat érintően a szociális törvény módosítása miatt 2014. január 1-jétől „önkormányzati segély” jogcímen összevonásra került az eddigi temetési segély, az esetenkénti segély és a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, ez azonban a segélyezés gyakorlatát érdemben nem változtatja meg. A rászorulókat továbbra is számíthatnak a létfenntartáshoz, illetve egy esetleges krízishelyzetben segélyre. A közfoglalkoztatási programban való részvételével az Önkormányzat a munka világába történő visszatérés támogatására is nagy súlyt fektet.

A Gondozási Központban 2014-ben elkezdődik a „Szépkorúakért a Hegyvidéken” program, amelynek keretében önkéntesek bevonásával személyre szabott, a szociális gondoskodás alapdimenzióin túlmutató szolgáltatásokat kívánunk nyújtani – például időseknek felolvasás, orvoshoz kísérés, közös séta formájában. Ez a tevékenység a kerületben élők korösszetételére tekintettel – a lakosság 33 %-a 60 év feletti, közel 8 %-a 80 év feletti – egyre több lakost érinthet. Az intézményi feladatellátás terén a Krisztinavárosi Bölcsőde férőhelybővítése kiadásnövekedést okoz, amit a költségvetésben beterveztük. A Svábhegyi Bölcsődében a játszóeszközök, bútorok cseréjére, megújítására a 2013. évinél magasabb kiadásokat terveztünk.

A takarékos gazdálkodás mellett a szociális intézmények a források bővítése érdekében a TÁMOP pályázat keretein belül önrészt nem igénylő pályázatokban is részt vettek, amelyeket a költségvetés készítésekor még nem bíráltak el.

Az **egészségügyi** alapellátás területén 2014. év elején megtörtént a korábbi városmajori háziorvosi rendelő új helyszínre költözése. A védőnői hálózat és az iskola egészségügyi feladatellátás terjedelme nem változik. A 2013-ban megkezdett Egészséges Hegyvidék program 2014-ben is folytatódik, melynek keretében Egészségnapokon, Hegyvidéki szűrőszombatokon, a Hegyvidéki Szabadegyetem rendezvényein vehetnek részt a kerületi lakosok.

A **Polgármesteri Hivatal** igazgatási feladatköre a már említett társasházi törvényességi felügyeleti feladatokkal bővült. 2014-ben a Hivatal kiemelt feladata lesz az országgyűlési, európai parlamenti és helyi önkormányzati választások mellett egy helyi népszavazás lebonyolítása is.

**Európai Uniós forrásokból** finanszírozott pályázatok keretében összesen 333 889 ezer Ft kiadást terveztünk, amelyeknek az önrész tartalma 6 420 ezer Ft. Ez azért lehetséges, mert csak a Tamási Gimnázium B épületének energetikai fejlesztése igényel (15 %-os) önerőt.

### **Nem kötelező feladatellátás**

Az Önkormányzat a kötelező feladatellátás mellett egyéb, a helyi közösség által fontosnak ítélt tevékenységeket továbbra is végez. A 2014. évi költségvetésben új elemként jelennek meg a történelmi Normafa Park rekonstrukció előkészítésével és az ehhez kapcsolódó átvett vagyonkezelési feladatok ellátásával kapcsolatos intézményalapítási, üzemeltetési, fenntartási feladatok.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság részére. A Pénzügyi Bizottság véleményét a 2014. február 27-i 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 2014. évi költségvetéséről szóló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

*(A döntéshozatal módja: minősített többség)*

Budapest Hegyvidék, 2014. február 14.

**Pokorni Zoltán**  
polgármester

Láttam:

**Gottfriedné dr. Tusor Gabriella**  
jegyző

**Mellékletek:** 1.- 6. táblázat az előterjesztéshez  
Rendelet-tervezet