



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017. (XII.20 önkormányzati rendelet hatodik módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (4) bekezdése lehetőséget teremt arra, hogy a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatokat legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítsa. Erre tekintettel a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017. (XII.20.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete hatodik módosítására vonatkozó javaslatot az 1 - 4. mellékletekben részletezett tételek szerint terjesztem Önök elé.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018 (IX.26.) Bp. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 24. § (5) bekezdése szerint a 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.

A bevételi és kiadási előirányzatok aktualizálása a zárszámadást készíti elő. A zárlati könyvelési munkálatok még nem fejeződtek be, de a rendelkezésre álló adatok alapján már elvégezhetőek azok az előirányzat korrekciók, amelyek szükségesek a 2018. évi költségvetés végrehajtásához.

Az **1. melléklet** tételei a központi költségvetéstől kapott működési támogatások előirányzatának rendezését szolgálják, az államháztartás alrendszerei közötti egyező nyilvántartás érdekében. A szociális és kulturális ágazatban dolgozók illetménypótléka eredeti előirányzatként az egyéb működési célú támogatások soron volt tervezhető, és a havi adatok ismeretében került az „önkormányzatok működési támogatásai” jogcímre. A jelen módosítás során a 8. sorszámú

tételben a decemberi havi összegek beemelése történik a költségvetési rendeletbe. A 9. sorszámú tételben a feladatfinanszírozás növekménye részben az év közben korrigált feladatmutatók hatása miatt, részben a gyermekétkeztetés működési kiadásaihoz kapott többlettámogatás figyelembe vételével alakult ki.

A **2/a. mellékletben** a kiemelt kiadási előirányzatok és feladatok közötti átcsoportosításokra vonatkozó tételek szerepelnek. A kiadási előirányzatok teljesülését év közben folyamatosan nyomon követtük, a rendeletben a szükséges módosításokat elvégeztük, ezzel együtt az éves várható adatok alapján további előirányzat rendezések is szükségessé váltak.

A 26-27. sorszámú tételek a kötelező és az önként vállalt feladatok teljesítése során államháztartáson belülről vagy kívülről átadni tervezett és a ténylegesen átadott támogatások eltéréseit rendezik. A jellemzően általános tartalékba helyezett megtakarítások miatt képződtek, mivel a Szent János Kórház részére tervezett 50 millió Ft támogatás az Egészséges Budapest Program elfogadását követően újragondolást igényel, míg a Böszörményi úti tervezett homlokzat felújítások áthúzódnak 2019-re, és néhány civil szervezet nem teljes körűen használta fel a kapott támogatást.

A 28. sorszámú tétel az eredetileg céltartalékban tervezett, de nem megvalósult tételek általános tartalékba helyezését tartalmazza.

A 29. sorszámú tételben az Intézmények kiemelt előirányzatai között szükségessé vált kisebb átcsoportosítások szerepelnek.

A 30. sorszámú tételben a Normafa projekt kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás található a fordított ÁFA számviteli előírások szerinti megjelenítése érdekében.

A 31. sorszámú tétel a gyermek-és szociális étkeztetés kiadásai Intézmények és Önkormányzat közötti átcsoportosításait tartalmazza, mivel a 2018. évben lefolytatott közbeszerzési eljárás hatásaként az év második felétől a kiadási tételek már az Önkormányzatnál jelennek meg.

A **2/b mellékletben** Polgármesteri Hivatal címei és feladatai között a Jegyző által saját hatáskörben elvégzett előirányzat módosítások találhatóak.

A **3. mellékletben** a realizált többletbevételek kiadási célokhoz rendezése történik meg.

A 30-31. sorszámú tételben a Nemzeti Kulturális Alaptól az Önkormányzat által 2017-ben állított Papp László szobor kiadásaihoz kapott 500 ezer Ft, és az Emberi Erőforrások Minisztériumától a fogyatékkal élők támogatott lakhatásának tárgyi feltételei kialakításához kapott 10 000 ezer Ft támogatás szerepel.

A 32. sorszámú tételben az iskolai és óvodai gyermekétkeztetés térítési díjából az Önkormányzathoz befolyt bevétel költségvetésbe emelése történik meg.

A 33. sorszámú tételben támfalak rekonstrukciója érdekében benyújtott vis maior támogatási lehetőség megghiúsulása miatt szükségessé vált előirányzat korrekciók találhatók, az elmaradt kiadások okozta megtakarítás általános tartalékba helyezésére vonatkozó javaslattal együtt.

A 34. sorszámú tételben a Magyar Máltai Szeretetszolgálat és a BRFK által visszafizetett, fel nem használt támogatások miatt szükségessé vált előirányzat módosítások szerepelnek.

A 35. sorszámú tételben a helyi adók előirányzatait rendezzük, mivel az iparűzési adó és a telekadó esetében a rendelkezésre álló teljesítési adatok az előirányzat emelésének, az építményadó esetében az előirányzat csökkentésének szükségességét vetítik előre, azzal, hogy összességében a helyi adóbevételek előirányzatának növekménye az általános tartalék növekedését eredményezi.

A 36. sorszámú tételben jellemzően egyes kiemelt feladatok többletbevételei és többletkiadásai adott címen belüli rendezése szerepel.

A 37. sorszámú tételben olyan bevételi többletek szerepelnek, amelyeknek az általános tartalékba helyezése indokolt.

A **4. mellékletben** a bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások találhatók, a bevételek várható teljesülése szerinti struktúrában.

Az 1. tételben az Önkormányzat bevételi előirányzatait pontosítjuk, egyebek mellett amiatt is, mert a fejlesztési célok megvalósításához szükséges ingatlan eladások terén 2018-ban a tervezettet meghaladó eredmények születtek. A 2. tételben az óvodák bevételi előirányzatait korrigáljuk arra tekintettel, hogy a gyermekétkezési térítési díjak beszedése csak az év első kilenc hónapjában tartozott a tevékenységi körükbe.

Az előterjesztés 1-4. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük.

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 előterjesztéshez mellékelt rendeletet alkossa meg.

Rendeletalkotási javaslat

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017. (XII.20) Budapest Főváros 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 2019. február 21.



Láttam:

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző



Pokorni Zoltán
polgármester

Mellékletek: Előterjesztés 1-4. melléklete
Rendelet és mellékletei

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2018. évi költségvetésének módosításáról

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. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017. (XII. 20.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételek előirányzatait 22 257 762 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 24 609 686 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2018. évi költségvetési hiány összege 2 351 924 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 2 351 924 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 24 628 708 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.”

2. §

(1) A Ör. 2. §-ának (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 3 607 182 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 792 165 ezer forintban,
dologi kiadásokat 6 920 125 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 2 613 552 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 7 238 601 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 3 040 210 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 260 600 ezer forintban

állapítja meg.”

(2) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdésében megjelölt kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti összegeit meghatározó 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(3) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdésében megjelölt bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti összegeit meghatározó 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(4) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdése szerinti bevételi-kiadási főösszegén 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 meghatározó 3/a-3/b. melléklete helyébe e rendelet 3/a-3/b. melléklete lép.

(5) Az Ör-nek az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait meghatározó 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(6) Az Ör-nek a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiemelt feladatainak részletes előirányzatait meghatározó 5/a, 5/b, 5/c, 5/d. melléklete helyébe e rendelet 5/a, 5/b, 5/c, 5/d. melléklete lép.

(7) Az Ör-nek

a) a beruházási kiadásokat célonként meghatározó 6/a-6/b. melléklete helyébe e rendelet 6/a-6/b. melléklete lép;

b) a felújítási kiadásokat feladatonként meghatározó 7/a-7/b. melléklete helyébe e rendelet 7/a-7/b. melléklete lép;

c) működési és felhalmozási célú támogatásokat meghatározó 8/a-8/c. melléklete helyébe e rendelet 8a/-8/c. melléklete lép.

(8) Az Ör-nek az Önkormányzat költségvetési tartalékainak előirányzatait meghatározó 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.

3. §

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

(2) Az Önkormányzat költségvetési intézményei és a Polgármesteri Hivatal felhatalmazást kapnak arra, hogy e rendelet mellékletei szerinti részletezésben jóváhagyott előirányzat-módosításokat költségvetésükben átvezessék.

Budapest Hegyvidék, 2019. február „.....”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017. (XII.20.) önkormányzati rendelet hatodik módosítása 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 2018. évi költségvetési rendeletének hatodik módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

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

A rendelet tervezet 2. §-a 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 rendelet tervezet 3. §-a záró rendelkezéseket tartalmaz a hatályba lépésre és a végrehajtásra vonatkozóan.

