



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 60/2018. (XII.17.) önkormányzati rendelet ötödik 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 2019 évi költségvetéséről szóló 60/2018. (XII.17.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete ötödik 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 megmutatták, hogy melyek azok a pénzügyi tervszámok, amelyek a reálfolyamatok függvényében kiegészítésre vagy korrekcióra szorulnak.

Az **1. melléklet** tételei a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának rendezését szolgálják, az államháztartás központi rendszerével történő egyező nyilvántartás érdekében.

A **11. sorszámú** tételben az önkormányzati választások lebonyolításához kapott állami támogatást és kiadási tételeit emeljük be a költségvetésbe. A **12. sorszámú** tételben a közintézményekben

foglalkoztatottak bérkompenzációjára az év folyamán kapott támogatás található. A **13. sorszámú** tételben a szociális és kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt november-decemberi havi támogatási összegei szerepelnek.

A **14. sorszámú** tételben a 2018. évi állami támogatás elszámolás Magyar Államkincstár általi felülvizsgálata során megállapított elszámolási különbözet – még járó támogatás – található.

A **15. sorszámú** tételben a 2019. évi feladatmutatók évközi változásai miatt igényelt többlettámogatás összege szerepel.

A **16. sorszámú** tételben a Gyógyfű utca felső szakaszának szilárd burkolattal történő ellátásához pályázat keretében elnyert állami támogatás összegének és jogcímének könyvelési rovat szerinti korrekciója történik, mivel a kapott támogatás összege az eredetileg általunk tervezettnél 28 600 ezer Ft-tal kevesebb lett, amely összeggel a kiadási előirányzatot is csökkentettük.

A **17. sorszámú** tételben a Zugligeti Bölcsőde főzőkonyhájának és a Zugligeti Óvoda tálalókonyhájának korszerűsítéséhez kapott 40 000 ezer Ft állami támogatás és kiadási előirányzata szerepel

A **18-19. sorszámú** tételekben a Normafa projekt támogatásának előirányzatait módosítjuk. Erre egyrészt amiatt van szükség, mivel a Hild Villa felújítására és a Normafa kapuja beruházás támogatására 2019-ben 50 % előleget kaptunk, a fennmaradó rész folyósítása 2020-ban történik meg. Másrészt az új Eötvös út nyomvonala és parkoló kialakítása érdekében még 2018-ban ingatlan kisajátítások történtek, és ezzel kapcsolatos bírósági ítélet alapján többlet kártérítés megfizetésére kényszerül az Önkormányzat, melynek költségeire biztosít fedezetet a 2019-ben folyósított támogatás.

A **20. tételben** a kulturális eszközbeszerzéseket támogató érdekeltség-növelő pályázaton elnyert állami támogatás és kiadási előirányzatainak költségvetésbe emelése történik.

A **2/a mellékletben** még 2019. december hónapban polgármesteri hatáskörben történt két átcsoportosítás szerepel: a Hegyvidéki Szakrendelő program előkészítését célzó szakértői megbízás, és a magyar Zarándokút Egyesület rendezvényéhez történő hozzájárulás érdekében.

A **2/b. mellékletben** a kiemelt kiadási előirányzatok és feladatok közötti átcsoportosítások jóváhagyását kérem a Képviselő-testülettől. A kiadási előirányzatok teljesülését év közben folyamatosan nyomon követtük, a rendeletben a szükséges módosításokat elvégeztük, ezzel együtt az éves teljesítési adatok alapján további előirányzat rendezések is szükségessé váltak.

A **22. sorszámú** tételben a Normafa projekt keretében a Sport Hotel bontására vonatkozó előirányzatot számviteli szabályok miatt a beruházások sorról a dologi sorra kell átcsoportosítani.

A **23. sorszámú** tételben a közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrészenek a Virányosi Közösségi Házhoz történő átcsoportosítása szerepel.

A **24. sorszámú** tételben az intézmények dologi kiadás előirányzatainak megtakarításából származó összegek általános tartalékba helyezésére teszek javaslatot.

A **25. sorszámú** tételben a Normafa Óvoda munkaadói járulék előirányzatán keletkezett megtakarítást a Zugligeti Bölcsőde járulék előirányzatára javaslom átcsoportosítani, mivel az eredetileg tervezett előirányzat ott nem bizonyult elegendőnek.

A **26. sorszámú** tételben a Normafa projekt kiemelt feladatainak beruházás-felújítási illetve dologi kiadás rovatai közötti átcsoportosítása a számviteli szabályoknak való megfelelés érdekében szükséges.

A **27. sorszámú** tételben a kötelező feladatellátás egyes tervszámainak a tényleges költségekhez igazítására teszek javaslatot.

A **28. sorszámú** tételben a KLIK XII. kerületi tankerületi központ részére pénzeszköz átadás formájában történt támogatás előirányzat rendezése történik.

A **29. sorszámú** tételben a környezetvédelmi feladatok kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra teszek javaslatot.

A **2/c mellékletben** az Intézmények kiemelt előirányzatai között szükségessé vált, intézményvezetői hatáskörben elvégzett kisebb átcsoportosítások, valamint a Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai és államigazgatási feladatai között a Jegyző által jóváhagyott előirányzat átcsoportosítások találhatóak.

A **3. mellékletben** a tervezetthez képest realizált többletbevételek számbavétele és kiadási célokhoz rendezése, valamint a tervezetthez képest alacsonyabb bevételek miatt nem teljesült kiadások előirányzatainak rendezése történik meg.

A **21. sorszámú** tételben a Magyar Államkincstár által december hónapban elutalt 71 229 ezer Ft 2020. évi támogatási előleget emeljük be a költségvetésbe.

A **22. sorszámú** tételben a Zugligeti Bölcsőde 6 614 ezer Ft többletbevételenek intézményen belüli felhasználásának engedélyezése szerepel.

A **23. sorszámú** tételben a Normafa projekt megvalósításához kapcsolódóan az Eötvös út-Normafa út gázvezeték kiváltás, pavilon bérleti díjakkal és banki kamatokkal kapcsolatos működési bevételek, és dologi kiadásként történő felhasználásuk előirányzatainak tervbe vétele történik.

A **24. sorszámú** tételben a TÉR_KÖZ pályázat keretében tervezett „Hegyvidék főutcája” projekt bevételi és kiadási előirányzatainak csökkentése szerepel, mivel a projekt megvalósítása áthúzódott 2020-ra

A **25.-29 sorszámú** tételek további bevételi és kiadási előirányzatcsökkentéseket tartalmaznak.

A **30. sorszámú** tételben nem tervezett parkolóhely megváltási bevételt jelenítünk meg a tervezhető kiadás előirányzatával együtt.

A **4. mellékletben** a bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások találhatóak, a bevételek teljesülése szerint.

A **2. sorszámú** tételben az Anna réti kápolna pályázathoz történt egyházi hozzájárulás számviteli rovatok közötti átcsoportosítása szerepel.

A **3. sorszámú** tételben a helyi adók előirányzatait rendezzük, mivel az iparüzési adó, a telekadó, az építményadó és az idegenforgalmi adó valamint a gépjárműadó esetében az előirányzat emelése, a kommunális adó esetében az előirányzat csökkentése szükséges. Összességében a helyi adóbevételek előirányzatának 583 076 ezer Ft növekménye a nagyértékű ingatlanok értékesítésének tervezettől való elmaradása miatti bevételkiesés egy részét kompenzálni tudja.

A **4. sorszámú** tételben az Óvodákban 2019. július 1-jét követően beszedett étkezési térítési díjbevételek többletének összegével az eredetileg az Önkormányzatnál teljes évre tervezett térítési díj előirányzatot csökkentjük.

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 mellékelte rendeletet alkossa meg.

Rendeletalkotási javaslat

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 60/2018. (XII.17.) 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 2020. február 21.


Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:


dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: Előterjesztés 1-4. melléklete
Rendelet és mellékletei

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2019. 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 2019. évi költségvetéséről szóló 60/2018. (XII. 17.) 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 2019. évi költségvetési bevételek előirányzatait 21 242 835 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 28 112 529 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2019. évi költségvetési hiány összege 6 869 694 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 6 826 433 ezer Ft maradvány, és 43 261 ezer Ft államháztartási megelőlegezés felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 28 140 497 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 2019. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 4 083 130 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 845 721 ezer forintban,
dologi kiadásokat 8 437 812 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 1 712 606 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 9 674 290 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 2 939 743 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 281 283 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/b. melléklete helyébe e rendelet 8a/-8/b. melléklete lép, és új mellékletként kiegészül a 8/c. melléklettel.

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

3. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést 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 2020. február „ ”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 60/2018. (XII.17.) önkormányzati rendelet ötödik 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 2019. évi költségvetési rendeletének ötödik 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.

