



## ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

**Tárgy:** A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének megalkotása

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadására irányul.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2)-(3) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 23. §-a a költségvetési 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.

Az előterjesztett rendelet-tervezet a jogszabályi előírások figyelembe vételével készült. A Jegyző elvégezte az Ávr. 27.§-a szerinti intézményi egyeztetéseket. Az egyeztetésekről készült jegyzőkönyveket a képviselők a Hivatalban megtekinthetik.

### I.

#### I.1. A 2022. évi önkormányzati gazdálkodás külső környezeti feltételei

Az Országgyűlés 2021. év nyarán elfogadta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt – a továbbiakban: Költségvetési törvény -, és a 2021. évi LXXXIX. törvényt a központi költségvetés megalapozásáról. A Költségvetési törvény mellékletei tartalmazták a ránk nézve irányadó feladatfinanszírozási mutatószámokat, és a Normafa projekttel kapcsolatosan is tartalmazott tervezhető fejlesztési támogatást.

2022. január 1-jei hatállyal a minimálbér és a garantált bérminimum növekedésére és a különféle központilag meghirdetett ágazati bérpótlékokra tekintettel növekedtek az érintett ágazatokban a fajlagos feladatmutatók, illetve egyértelművé vált a pótléknövekedések állami költségvetés általi kompenzációjának mértéke, elvei. A „1949/2021.(XI.22.) Korm határozat a 2022. évi hiánycél csökkentésére és az ennek eléréséhez szükséges intézkedésekről” alapján csökkent a Normafa projekt keretében tervezhető támogatási bevételünk is.

A Kormány Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki, az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus

világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel. Az Országgyűlés 2022. június 1-ig meghosszabbította a veszélyhelyzetet.

Emiatt jelenleg is több olyan jogszabály van hatályban, amely a család- és gazdaságvédelmi szempontokra tekintettel nem teszi lehetővé az Önkormányzat saját bevételeinek (adóbevételek, helyiségbérleti díjak, intézményi térítési díjak) növelését, sem új díjtételek bevezetését.

Kedvező hatást gyakorolhat a költségvetés terjedelmére, hogy a Fővárosi Önkormányzat forrásmegosztási rendelete alapján az iparűzési adó ajánlott tervszáma az előző évhez képest növekedést mutat, valamint az, hogy a szolidaritási hozzájárulás csak kismértékben nő 2021-hez képest.

## II. 2022. évi gazdálkodási előirányzatok

Az Önkormányzat összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait mérlegszerűen az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza. Az alábbi táblázatban összefoglalóan a működési és felhalmozási egyenlegeket mutatjuk be.

				ezer Ft
Előirányzat	Kiadások	Előirányzat	Bevételek	Bevétel-kiadás
Működési kiadások	15 475 551	Működési bevételek	15 503 183	
<b>Működési egyenleg</b>				<b>27 632</b>
Felhalmozási kiadások	8 232 431	Felhalmozási bevételek	2 921 587	
<b>Felhalmozási egyenleg</b>				<b>-5 310 844</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>				<b>-5 283 212</b>
Finanszírozási kiadások – állami megelőlegezés	120 899	Finanszírozási bevételek- állami megelőlegezés	120 899	
		Finanszírozási bevétel: maradvány	5 283 212	
<b>Finanszírozási egyenleg</b>				<b>5 283 212</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>23 828 881</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>23 828 881</b>	<b>0</b>

A tárgyévi költségvetési kiadások között a működési költségvetés egyenlege 27 632 ezer Ft bevételi többletet, a felhalmozási költségvetés egyenlege 5 310 844 ezer Ft kiadási többletet mutat. A tárgyévi költségvetési egyenleg összességében 5 283 212 ezer Ft negatív egyenleget jelez, melyet a finanszírozási bevételek között tervezett 5 283 212 ezer Ft előző évi maradvány igénybevétele egyenlít ki.

Az Önkormányzat 2022-ben is alapvető céljának tekinti a közszolgáltatások elért színvonalának megőrzését, az előzőekben bemutatott, a bevételekre ellentétes hatást gyakorló tényezők eredőjeként tervezhető 15 503 183 ezer Ft működési bevételét szinte teljes egészében a működési kiadások fedezetére fordítja.

A költségvetési kiadási többlet a felhalmozási bevételek és kiadások évek közötti átíveléséből fakad, részben amiatt, hogy a Normafa projekt és egyéb fejlesztési célú támogatások 2021. évi, illetve azt megelőző években történt előfinanszírozásából származó bevételt a 2022. évben fogjuk elkölteni. Emellett több olyan beruházási-felújítási munka is betervezésre került, amelyet saját forrásból szándékoztunk megvalósítani a 2021. évben, de műszaki vagy közbeszerzési okok miatt áthúzódtak 2022-re. Ezek a 2021. évi gazdálkodási megtakarításból, azaz a maradványból újra tervezésre kerültek.

## II. 1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait összevontan a Rendelet 3/a-3/b., részletesen a 4/a-4/b. mellékletei alapján mutatjuk be.

### II. 1.1. Működési bevételek

**II.1.1.1. Önkormányzatok működési támogatásait 3 294 818 ezer Ft összegben terveztük,** amely összeg a Magyar Államkincstár részére 2021. november hónapban beküldött feladatmutató felmérés alapján járó támogatási összeg mellett tartalmazza a garantált bérminimum és a különféle ágazati pótlékok bérköltségnövelő hatásának ellensúlyozására kapott állami támogatási többlet összegét.

A Rendelet 4/a melléklete tartalmazza a tervezett feladatfinanszírozás részletes adatait.

**II.1.1.2. Egyéb működési célú támogatást** államháztartáson belülről 623 993 ezer Ft összegben terveztünk. A bevételek jogcímeit az alábbi táblázat tartalmazza:

		ezer Ft	
Cím	Megnevezés	2021	2022
1302	NEAK hozzájárulás	261 973	334 133
2102	Polgármesteri Hivatal: Népszámlálásra kapott támogatás	0	63 218
	Polgármesteri Hivatal: Országgyűlési választásokra és népszavazásra várható támogatás		30 222
4900	Pénzbeli szociális ellátások állami finanszírozása		498
4900	Szociális dolgozók ágazati pótlék	120 755	171 295
3903	Más önkormányzatokat illetően megelőlegezett köztemetési kiadások visszatérülése	14 000	14 000
4716	KEHOP -1.2.1. Helyi klímastratégia elkészítése	10 627	10 627
	<b>Összesen:</b>	<b>407 355</b>	<b>623 993</b>

A NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) hozzájárulás a védőnői és az iskola egészségügyi szolgálat fenntartásához kapott támogatást tartalmazza, és az orvosok és az egészségügyi szakdolgozók (védőnők) 2019-ben elkezdett, és azóta évről-évre, így 2022-ben is folytatódó központi béremelése miatt növekszik 72 160 ezer Ft-tal.

A 2022. évben a Polgármesteri Hivatal államigazgatási feladatai között két országos méretű, a lakosság egészét érintő feladat jelenik meg: tavasszal az országgyűlési választások és az országos

népszavazás együttes lebonyolításában, ősszel a 2021. évről a koronavírus-pandémia miatt áthúzódó országos népszámlálásban való közreműködés. A két kiemelt feladathoz járó, illetve előzetesen tervezhető központi normatív támogatás összege szerepel a bevételi előirányzatok között.

A szociális dolgozók ágazati pótléka a központi bérintézkedés hatására várhatóan 50 540 ezer Ft-tal nő, melyet az év közben a havi bérfelhasználás adatainak birtokában hívunk le a központi költségvetésből.

A KEHOP pályázat keretében a már 2021-ben tervezett 10 627 ezer Ft támogatás várhatóan 2022. év tavaszán érkezik meg.

**II.1.1.3. Közhatalmi bevételi előirányzatot** 7 419 142 ezer Ft összegben terveztünk, ez 961 974 ezer Ft-tal magasabb a 2021. évinél

A helyi adókhöz kapcsolódó kedvezmények és mentességek 2022. évre prognosztizált adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés 2. mellékletében mutatjuk be. A tervezhető bevétel összetevői az alábbiak:

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
<b><i>Helyi adóbevételek összesen</i></b>	<b>6 326 130</b>	<b>7 225 249</b>
Építményadó bevétel	1 795 000	1 880 000
Telekadó bevétel	500 000	540 000
Kommunális adó bevétel	470 000	530 000
Idegenforgalmi adó bevétel	18 000	18 000
Iparüzési adó bevétel	3 543 130	4 257 249

2021. november 26-án hatályba lépett a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII. 1.) Korm. rendelet módosításáról rendelkező 641/2021. (XI. 25.) Kormányrendelet szerint „a 2022. december 31-én végződő adóévben a helyi adó és a települési adó mértéke nem lehet magasabb, mint az ugyanazon helyi adónak, települési adónak a 2020. december 2. napján hatályos és alkalmazandó önkormányzati adórendeletben megállapított mértéke” és az ugyanezen a napon biztosított adókedvezményeket, az adómentességeket is biztosítani kell, és új adónemet sem lehet bevezetni.

A **saját beszédésű helyi adók** bevételi növekményét erre tekintettel az adótartozások behajtásából, illetve az adózók és adótárgyak körének természetes növekedéséből származóan prognosztizálható összegek alapján terveztük.

A **helyi iparüzési adó** tervszámát a Fővárosi Önkormányzat 2022. évi forrásmegosztási rendelete alapján szerepeltetjük. A helyi iparüzési adó fővárosi szintű összegének prognózisa 52 milliárd Ft növekedést mutat az előző év azonos időszakához képest. A növekményből 714 119 ezer Ft többletbevétel tervezhető a Hegyvidéki Önkormányzat költségvetésében.

Megnevezés	2021	2022
<b>Pótlék, bírság, egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>131 038</b>	<b>193 893</b>
Önkormányzati pótlék, bírság bevételek	6 038	14 993
Közterület használat közhatalmi bevételei	120 000	175 000
Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei	5 000	3 900

A pótlék-és bírságbevételek növekményét a fővárosi adóhatóság költségeivel csökkentett iparüzési adópótlék és bírság előző évinél magasabb összege okozza.

A közterület használat közhatalmi bevételei a 2021. évi tényadatok alapján tervezhető magasabb összegben, mint a 2021. évi előirányzat volt

**II.1.1.4. Működési bevételeket** 2022-ben 4 140 003 ezer Ft összegben terveztünk, ez a 2021. évinél 1 093 345 ezer Ft-tal magasabb.

Ebből az Intézmények 387 872 ezer Ft térítési díjbevételt, a Polgármesteri Hivatal 20 000 ezer Ft esküvői bevételt tervez. Intézményenként a tervadatok a 3/a mellékletben található.

Az Önkormányzat működési bevételi előirányzata 3 732 131ezer Ft, az előző évhez képest 1 093 345 ezer Ft-tal magasabb, az alábbi összetevők szerint:

Cím	Megnevezés	2021	2022
3300	Parkolás üzemeltetés	867 000	1 394 000
3700	Óvodáknak továbbszámolt étkezési költség	184 211	164 091
3904	Szociális étkeztetés és iskolai gyermekétkeztetés bevételei	331 412	378 037
4201	Önkormányzati helyiséggazdálkodási bevételek	828 642	647 246
4202	Lakbérbevételek	420 000	439 000
4204	Továbbszámolt közüzemi és karbantartási költségek		2 200
4210	OTP részvényértékesítés árfolyam többlethozam		646 057
4600	Kamatbevételek	10 000	9 500
6900	Normafa projekt parkolási bevétel		52 000
	<b>Önkormányzati működési bevételek összesen</b>	<b>2 641 265</b>	<b>3 732 131</b>

A parkolási bevételek előirányzatát a teljes 2022. évre terveztük, azzal a feltételezéssel élve, hogy 2022. évben már nem lesznek fizetésmentes hónapok. Az 527 MFt bevétel-növekedéssel szemben kiadási oldalon 90 MFt költségnövekedéssel számolunk, ezzel együtt a tevékenység bevételi-kiadási szaldója 437 MFt-tal javulhat 2021-hez képest, amely forrást biztosít a helyi közutak, közterületek, parkok megnövekedett állagmegóvási, karbantartási kiadásaira.

Az óvodáknak továbbszámolt étkezési költségek az itt tervezett bevételekkel azonos összegben a kiadások között is megjelennek.

A „szociális étkeztetés és az iskolai gyermekétkeztetés bevételei” soron 2022-ben magasabb bevétellel számoltunk, ugyanis a 2020. évi veszélyhelyzeti időszaktól kezdődően számos idősebb ember jelent meg az ellátó hálózatban, akik a veszélyhelyzetet követően is jogosultak lettek a kedvezményes étkeztetésre.

A veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény 147. §-a alapján a lakbéreket és a helyiségbérelti díjakat a 2020. december 19-i állapothoz képest nem lehet növelni 2022. június 30-ig. Ugyanezen törvény 152. § (3) bekezdés alapján 2022. december 31-ig a bérelti díjak korlátlanul csökkenthetők.

Emiatt, és arra tekintettel, hogy a Böszörményi úti irodaházak lebontásra kerülnek, a helyiségek bérbeadásából származó tervezett bevételek a 2021. évi előirányzathoz képest 181 396 ezer Ft-tal alacsonyabbak lettek.

Az OTP részvények értékesítését a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. törzstőke emelése tette szükségessé. A Képviselő-testület 124/2021. (XII. 9.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. Kt.h.határozat szerint az Önkormányzat 822 459 211 Ft összegű pénzbeli vagyoni hozzájárulást bocsát a cég rendelkezésére. A részvények értékesítése megtörtént, a táblázatban szereplő 646 057 ezer Ft a részvények könyv szerinti nyilvántartási értékéhez képest elért árfolyamnyereséget tartalmazza. A számviteli szabályok szerint az árfolyamnyereséget működési bevételként, az eladási árban realizált nyilvántartási értéket a felhalmozási bevételek között kell számba venni, amely adat a II.1.2.4. pont alatt található.

**II.1.1.5. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök** 2022. évi előirányzata 25 227 ezer Ft, amely a Raiffeisen Bank Zrt. által a Kaszás Attila díj odaítéléséhez történő 870 ezer Ft hozzájárulás mellett a 6500-as címen a környezetvédelmi feladatok között tervezett URBACT és LIFE brüsszeli pályázatok 24 357 ezer Ft várható bevételéből származik.

## **II. 1.2. Felhalmozási bevételek**

**II.1.2.1. Állami támogatásból** 2022-ben 1 335 000 ezer Ft támogatást terveztünk, ebből 310 000 ezer Ft a Normafa projekt 2021. évre járó támogatásából 2022. évben esedékes második része, 1 025 000 ezer Ft a helyi közutak felújításához és támfalépítéshez kapcsolódik. Az 1949/2021.(XI.22.) Korm határozat a 2022. évi hiánycél csökkentésére és az ennek eléréséhez szükséges intézkedésekről” miatt a Normafa projekt keretében egyelőre más támogatással nem tervezhetünk, így a 2022. évben a korábban előfinanszírozás keretében kapott támogatás felhasználásával folytatódhat a program.

**II.1.2.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközként** államháztartáson belülről a TÉR-KÖZ pályázat keretében a Böszörményi út felújítási projekt I. üteméhez kapcsolódó fővárosi támogatás 250 000 ezer Ft összegét terveztük.

**II.1.2.3. Ingatlan és egyéb tárgyi eszköz értékesítést** 2022-ben 1 160 000 ezer Ft összegben terveztünk, ebből 1 000 000 ezer Ft a korábban képviselő-testületi határozattal kijelölt forgalomképes telekingatlanok értékesítéséből származhat. A műszakilag leromlott állapotú vagy a bérlő elővásárlási jogából eredő bérlemény-értékesítésekből 100 000 ezer Ft, egyéb helyiség értékesítéséből 60 000 ezer Ft bevételt terveztünk.

**II.1.2.4. A részesedések értékesítése** során az értékesített OTP részvények könyv szerinti nyilvántartási értéke szerepel 176 587 ezer Ft összegben.

## II. 1. 3. Finanszírozási bevételek

**Maradvány felhasználást** 5 283 212 ezer Ft várható összegben terveztünk. A végleges maradvány összege a zárszámadás elfogadásakor kerül a költségvetési rendeletbe.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések soron szereplő 120 899 ezer Ft a 2021. december hónapban beérkezett 2022. évi állami támogatási előleg összege, amelynek felhasználását ugyanilyen összegben a finanszírozási kiadások között is terveztük.

## II.2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

### II.2.1. Működési kiadások

**II.2.1.1. A személyi juttatások** önkormányzati szinten összesített 5 260 381 ezer Ft előirányzatán belül 3 421 141 ezer Ft az intézményi körben, 1 634 717 ezer Ft a Polgármesteri Hivatalban merült fel, az önkormányzat személyi juttatásai 204 523 ezer Ft-ot tesznek ki.

Az oktatási, szociális, egészségügyi és egyéb intézmények személyi juttatásait az intézmények SzMSz-ében engedélyezett álláshelyei alapján terveztük. A kormányzati bérintézkedések és az Önkormányzat erőfeszítései a fiatal, pályakezdő munkatársak részére kedvező lakhatási lehetőség biztosítása hatására 2021. óta jelentős mértékben csökkent a betöltetlen álláshelyek száma az intézményekben. Emellett a foglalkoztatotti létszám 20 fővel való növekedését eredményezte a Művész úti Óvoda és Bölcsőde fenntartásba vétele.

A 2022. évi személyi juttatások növekedéséhez az intézményi közalkalmazotti körben döntő részben a garantált bérminimum összegének 219 000 Ft-ról 260 000 Ft-ra történő felemelése járult hozzá. Ez számításaink szerint mintegy 229 MFt növekedést eredményez a személyi juttatások kiemelt előirányzatban.

A köznevelési ágazatban a 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendeletben az óvodapedagógusok részére korábban meghatározott 10 % szakmai ágazati bérpótlék „megduplázása”, a bölcsődei pótlék, a szociális ágazati pótlék növekedése több mint 166 MFt kiadási többletet okoz. A Művész úti Óvoda és Bölcsőde plusz bérkölsége 156 MFt.

Az egészségügyi ágazatban a védőnői szolgálat, a védőnők munkájának elismeréseként a Kormány döntése alapján 2019. július 1-től kikerültek a közalkalmazotti törvény hatálya alól, így az egészségügyi törvény és végrehajtási rendelete szerinti egészségügyi szakdolgozói bértábla vonatkozik rájuk. Erre tekintettel 2019. július 1-jétől a Kjt. bértáblához viszonyítottan négy lépésben 2022. januárig bezárólag 93,8 %-os béremelést kaptak, ennek 2022. évi hatása 117 MFt.

Az intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottaknál a béren kívüli juttatások éves keretösszegét jogszabály nem határozza meg, a tervjavaslatban az előző években kialakított szinten, azaz évi 170 ezer Ft/fő bruttó összeg figyelembe vételével számszerűsítettük ennek költségvetését.

A Költségvetési törvény 62. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a Képviselő-testület saját forrásai felhasználásával az önkormányzat hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők

illetményalapját rendeletben a hivatkozott törvényben rögzített 38 650 Ft összegtől eltérően magasabb összegben állapíthatja meg. Az illetményalap növelés lehetőségével utoljára 2020. évben élt a Képviselő-testület, mivel a 2021. évben a COVID járványveszély miatt kialakult helyzetben az önkormányzati bevételi források csökkenése miatt nem került sor az illetményalap növelésére. A 2021. év folyamán már tapasztaltuk, hogy a változatlan 51 000 Ft illetményalap mellett a Hivatalban nem tudunk versenyképes béreket kínálni az egyre magasabb szakmai követelményeket támasztó munkahelyek betöltése érdekében. Erre tekintettel javaslom, hogy a köztisztviselői illetményalap 2022. március 1-től 56 000 Ft-ra emelkedjen, és a köztisztviselői „cafeteria” megállapításának is ez legyen az alapja.

A köztisztviselői „cafeteria” rendszerben adható természetbeni juttatások éves összegét a költségvetési törvény 62.§ (4) bekezdése és a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-a alapján a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó, nem köztisztviselői státuszban foglalkoztatottakra is terveztük.

**II.2.1.2 A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó** az előző évi 15,5 %-ról 2022. január 1-jével 13 %-ra csökkent, emiatt a személyi juttatások kiadásainak növekedése ellenére 745 818 ezer Ft lett, ami csupán 7 709 ezer Ft-tal haladja meg a 2021. évre tervezett értéket.

**II.2.1.3. A dologi kiadások** összevont előirányzata 7 244 227 ezer Ft lett, ez az előző évhez képest 692 817 ezer Ft-tal több. A Rendelet 5/a -5/d. mellékletei részletesen tartalmazzák az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal kiemelt feladatai szerint tervezett kiadásokat. Az intézményekre vonatkozó adatokat a Rendelet 3/a. mellékletében lehet nyomon követni. Az ágazati feladatellátásáról szóló III. fejezetben részletesebben is bemutatjuk a kiadások főbb összetevőit.

Dologi kiadások összesített adatai	ezer Ft	
	2021	2022
A) Óvodai, szociális, egészségügyi és egyéb intézmények	1 343 784	1 476 473
B) Polgármesteri Hivatal	380 455	433 444
C) Önkormányzat	4 827 171	5 334 310
<b>Összesen:</b>	<b>6 551 410</b>	<b>7 244 227</b>

**II.2.1.4. Az ellátottak pénzbeli juttatásaira,** azaz a szociális kiadásokra tervezett 152 752 ezer Ft 16 400 ezer Ft-tal haladja meg a 2021. évi előirányzatot, részletezése ugyancsak a Rendelet 5/c-5/d. mellékleteiben található.

**II.2.1.5. Az egyéb működési célú kiadások** előirányzata 2 072 373 ezer Ft, csupán 302 ezer Ft-tal haladja meg a 2021. évet.

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások soron 1 776 ezer Ft visszafizetési kötelezettség jelenik meg a 2020. évi állami támogatás elszámolásából eredően.

A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései soron 727 212 ezer Ft szolidaritási hozzájárulás szerepel.

Az egyéb működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről 21 900 ezer Ft, és kívülről 1 011 985 ezer Ft sorok részletes adatait a Rendelet 8/a-8/b. mellékletei tartalmazzák és az ágazati feladatellátáshoz kapcsolódóan írunk róluk.



**Tartalékot** 309 500 ezer Ft összegben terveztünk. Ebből 175 000 ezer Ft általános, 134 500 ezer Ft működési cél tartalék, amelyet az intézmények karbantartási egyéb működési kiadásainak felmerülése függvényében fogunk az intézményekhez átcsoportosítani. A Rendelet 9. melléklete tartalmazza a tartalékkal kapcsolatos tételeket.

## II.2.2. Felhalmozási kiadások

**II.2.2.1. A beruházási és felújítási kiadásokat** – együttesen 8 088 125 ezer Ft - tételesen a rendelet 6/a-6/b. és 7/a-7/b. mellékletei tartalmazzák.

Az ágazati feladatellátáshoz kapcsolódó fejezetben kitérünk a jelentősebb összegű beruházásokra-felújításokra, itt a legnagyobb tételeket emeljük ki.

A „Normafa projekt egyes beruházásai elemeinek támogatására” 2021. év végén kapott 1 500 000 ezer Ft kormányzati támogatásból elsődlegesen a Normafa Síház rekonstrukcióját tervezzük, a konkrét költségek ismeretében használjuk fel a fennmaradó összeget egyéb célokra.

A Magyar Turisztikai Ügynökség támogatásával zajló Lombkorona tanösvény létesítésének I. szakaszából még 444 143 ezer Ft értékű beruházási előirányzatot terveztünk, és az Önkormányzat kezdeményezi a projekt folytatásához szükséges további támogatás folyósítását a Magyar Turisztikai Ügynökségtől.

Az 1960/2021. (XII.23.) Korm. határozat szerint az Önkormányzat egymilliárd Ft támogatást kapott a kerületi utak felújítására. Ennek keretében a Hegyvidéki Útfejlesztési Testülettel történt egyeztetést követően felújításra kerülhet a lakossági igények alapján már kész kiviteli tervekkel rendelkező Zsolna utca, Hegyhát utca és Virányos utca egy-egy szakasza.

Az Önkormányzat a fővárosi egészségügyi alapellátás és járóbeteg-szakellátás fejlesztésének az Egészséges Budapest Program keretében történő megvalósításával kapcsolatosan 2021. év végén 300 millió Ft állami támogatást kapott a Szilágyi Erzsébet fasor 18. szám alatti épület emeleti szintjén háziorvosi rendelők kialakítása érdekében történő felújításra, lift beszerelésére, és az épület homlokzatának felújítására. Mivel 2021. év végén az Önkormányzat 2071-ig terjedő ingyenes használati jogot is szerzett az épület emeleti részének használatára vonatkozóan, hosszútávon biztosítható lesz a háziorvosi rendelők működése.

A „TÉR\_KÖZ 2016” pályázat keretében a Fővárosi Önkormányzattól elnyert 250 000 ezer Ft támogatás felhasználásával 2022. évben megvalósul „A Hegyvidék főutcája I. ütem” projekt. Ennek keretében 2022-ben megszépülnek az önkormányzati tulajdonú üzletportálok, a Hollósy Simon utcában létrejön a reformkor szellemiségét idéző tematikus játszótér és közösségi színtér, valamint digitális helytörténeti sétára indulhatunk a Böszörményi úton.

**II.2.2.2 A felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre** 144 306 ezer Ft összegben terveztünk, elsősorban társasházi és értékvédelmi pályázatokkal kapcsolatos kiadásokra, közvilágítási hozzájárulásra.

A részletes adatokat a Rendelet 8/a. és 8/b. mellékletei tartalmazzák.

**II.2.2.3. Az államháztartáson belülről történő pénzeszköz átadás keretében** a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére 3 000 ezer Ft támogatást terveztünk.

Az előterjesztéshez tájékoztató jelleggel mellékeljük az Önkormányzat **többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését** évenkénti bontásban és összesítve **tartalmazó 3. mellékletet**, valamint az **előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazó 4. mellékletet**.

Az előterjesztés **5. mellékletében** szereplő adatok az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek **a 2022. évet követő három évre várható** összegeit tartalmazza. Az ebben szereplő adatok megegyeznek a „Középtávú tervezés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján” tárgyú, a Képviselő-testület elé terjesztendő előterjesztésben szereplő adatokkal.

### III. Ágazati feladatellátás

#### 3100-00 Cím „A helyi közutak kezelése, fejlesztése”

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Útfenntartás, út és járdajavítással kapcsolatos dologi kiadások	486 541	652 422
Út-és járdaépítéssel, felújítással kapcsolatos kiadások	301 249	1 469 799

2022-ben a helyi közutak karbantartására, kátyúzására, út-és járdajavításra 165 881 ezer Ft-tal magasabb összeget terveztünk, részben a költségek növekedése, részben amiatt, hogy több helyszínen forgalomcsillapító küszöbök beépítése, gyalogátkelő helyek kialakítása is szerepel az útfenntartási programban.

Az útfejlesztések tartalmazzák a múlt év végén elkezdődött „névtelen utak” rekonstrukcióját, melynek keretében támfalak építése, megerősítése és földutak szilárd burkolattal történő ellátása történik meg a Lóránt köz – Moha - Névtelen utcákat érintően. A 2021. évi sikeres pályázatunk eredményeként megvalósul a Méra út felújítása és a Tállya út óvoda előtti járda átépítése. Az 1959/2021. (XII. 23.) Korm.határozat alapján kapott 25 000 ezer Ft támogatással a Gyógyfű utca támfalépítési engedélyezési folyamatot is elindítja az Önkormányzat.

A saját forrásból felújítandó utak, útszakaszok, járdák a Hegyvidéki Útfejlesztési Testülettel történt egyeztetés alapján a lakossági igények figyelembe vételével lesznek meghatározva.

#### Óvodai feladatellátás (1201-00-1209-00 és 3700-00 címek)

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Intézményi működési kiadások	1 732 206	1 907 915
Intézményi eszközbeszerzések	9 000	27 570
Intézményeket érintő beruházások, felújítások	0	349 450

A 2021/2022. nevelési évben 66 csoportban 1307 gyermek veszi igénybe az óvodai ellátást, valamennyi jelentkező kerületi gyermek felvételre került.

A működési kiadások növekedéséhez hozzájárul, hogy az óvodai intézményhálózat 2021. év szeptembertől a Művész úti Óvoda és Bölcsőde fenntartásba vételével kibővült, ezáltal 64 fő részére, köztük hat, sajátos nevelési igényű gyermeknek magas szintű ellátást biztosítunk a teljes nevelési évben.

A 2022. évi költségvetésben mind az óvodai eszközbeszerzésekre, mind pedig az intézmények épületeinek, környezetének megújítására jelentősen magasabb összeget tervezünk, mint a pandémia sújtotta 2021. évben. A 349 450 ezer Ft tervezett ráfordítással folytatódhat az Óvodák évekként elelőtt megkezdett épületfelújítási programja. A 2022. évi kiadások közül 107 millió Ft-tal kiemelkedik a Városmajori Óvoda műemlék épületének statikai megerősítését célzó felújítás.

Az óvodai feladatellátás bővülése, és a zavartalan működés humán erőforrás oldaláról történő biztosításához szükséges kormányzati bérintézkedésekről a személyi juttatások kiemelt előirányzatnál már volt szó. A fővárosban már szinte állandósult óvónőhiány miatti gondjaink enyhítéséhez a 2021. évben átadásra került Alkotás utca 21. szám alatti „Fecskeház” is hozzájárult azzal, hogy számos fiatal óvodapedagógusnak tudunk kedvező feltételekkel lakhatási lehetőséget és intézményeinkben munkahelyet biztosítani.

A dologi kiadások között előirányzatot terveztünk a közelmúltban a figyelem előterébe került, súlyos allergiás reakciók jelentkezésekor beadandó, életmentő adrenalin-önlinjektor valamennyi hegyvidéki bölcsőde és óvoda számára történő beszerzésére, és az Önkormányzat kész arra is, hogy a hegyvidéki iskolák számára is biztosítsa a szükséges mennyiségű ellenanyagot 2022. évben.

#### Közművelődési feladatellátás (6600-00-6700-00 és 4100-00 címek)

Megnevezés	ezer Ft	
	2021	2022
Működési kiadások	34 900	52 681
Beruházások, felújítások	65 000	293 000
MOM Nonprofit Kft. támogatása	389 090	489 090
Egyéb támogatások közművelődési és közösségépítő szervezeteknek	33 779	36 889

A COVID-19 vírusjárvány miatt a 2020-2021. években a közösségi összejöveteleket korlátozó-tiltó rendelkezések miatt a közművelődési rendezvények egy része a digitális térbe szorult, ám a közfeladatot ellátó MOM Kulturális Nonprofit Kft. 2022-ben a jelenléti programok minden eddiginél szélesebb palettájával várja vissza a kulturális javak fogyasztóit az ikonikus kerületi helyszínekre. A kerületünket jellemző színes, pezsgő kulturális élet újraindítása érdekében az önkormányzati támogatás 100 millió Ft-tal történő növelését terveztük.

Az Önkormányzat a 2022. évben is támogatni kívánja azon civil szervezeteket, amelyek közösségfejlesztő programok, tevékenységek megvalósításával színesítik az Önkormányzat közszolgáltatásait. A 2022. évi költségvetési tervjavaslatban az államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadást szabályzó rendeletünk előírásai szerint írásban benyújtott támogatási igények közül az Oktatási és Kulturális Bizottság által javasolt szervezetek találhatók, valamint 10 millió Ft civil pályázati keret is tervezésre került.

A 2022. évben felállításra kerül a második világháború XII. kerületi áldozatainak emlékműve.

### Bölcsődei feladatellátás (1101-1103-00 címek)

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Intézményi működési kiadások	664 886	909 229
Intézményi eszközbeszerzések	3 000	6 049
Intézményeket érintő beruházások, felújítások	266 000	80 300

Az elmúlt években kibővített bölcsődei kapacitás 2022. évben is biztosítja a kerületi igények kielégítését, a gyermekvédelmi törvény, illetve a helyi rendelet szerint a szociálisan rászorulókat kivétel nélkül el tudjuk helyezni az általuk kért intézményben. Emellett lehetőséget nyújtunk az eseti, néhány órás benntartózkodásra is időszakos gyermekfelügyelet keretében.

A 2021. évben befejeződött a Zugligeti Bölcsőde főzőkonyhájának és a Zugliget Óvoda tálalókonyhájának teljeskörű felújítása, 2022. évben fürdőszobai felújítások, kerítésfelújítás és gyermekátadó helyiség felújítása van tervbe véve a három bölcsődében.

### Egészségügyi alapellátás (1304-00-as, 3800-00-as és 6700-as címek)

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Intézményi működési kiadások (Hegyvidéki Egészségügyi Központ)	505 418	617 782
Önkormányzatnál tervezett egészségügyi kiadások	8 576	18 636
Intézményi eszközbeszerzések	1 000	10 000
Felhalmozási célú támogatás két egészségügyi alapítvány eszközbeszerzéseire	2 158	2 381
Gyermekfogászatok támogatása	9 600	9 600
Működési célú támogatások (Egészségügyi Alapítvány, és egyesület részére)	2 991	1 658

Az egészségügyi alapellátás – háziorvosi rendelők, védőnői szolgálat, házi szakápolás, iskolaorvosi szolgálat, orvosi ügyelet – rendszerének fenntartása mellett az Önkormányzat 2022-ben a kialakítás alatt lévő Hegyvidéki Szakrendelő részére 83 MFt összegben szerez be orvosi eszközöket, berendezéseket.

A koronavírus veszélyhelyzet elmúltával a Hegyvidéki Egészségközpont szervezésében tervezzük a korábbi években elkezdett egészségügyi prevenciós és szűrési programok folytatását, valamint támogatunk egészségügyi alapítványokat, egyesületeket.

2022. évben lezárul a 2019. évben indult URBACT Health&Greenspace - Zöld Környezet és Egészség - közvetlen brüsszeli finanszírozású projekt, amelyben 9 európai város alakított hálózatot, vezető partner a Hegyvidéki Önkormányzat volt. A projekt keretében kapott tudásanyag a jövőben hasznos segítséget jelent a városi zaj- és levegőszennyezés, a hőszigetjelenség a zöldfelületek megfelelő tervezésével és kialakításával történő csökkentésében, a zöld infrastruktúra és az egészségünk közötti közvetlen kapcsolat napi szintű megélésében,

tudatosításában. A projekt keretében új szemléletmód elsajátításával új értelmezést nyernek a közterületeink, parkjaink kezelésére fordított forintjaink is.

### Közterek és parkok (játszóterek) kezelése, fejlesztése és üzemeltetése (3200-00 cím)

ezer Ft

Megnevezés	2021	2022
Működési kiadások	606 221	739 347
Felhalmozási kiadások	26 423	224 035

Az elmúlt években jelentősen megnövekedett a folyamatos gondozást, karbantartást igénylő zöldfelületek, évelő virágágyások összterülete, a Böszörményi úti és Márvány utcai fásítás (dézsás növények kihelyezése) karbantartási költségei és a közterek, parkok, játszóterek rendben tartása is folyamatosan növekvő kiadást jelent a költségvetésben. 2022-ben új közbeszerzési eljárás nyomán, a korábbinál magasabb díjtételek mellett tudjuk a szükséges munkákat elvégeztetni. A fenntartási-karbantartási munkák prioritása mellett a Lejtő utcában és a Lidérc utcában új játszóterek kialakítását tervezzük lakossági igények alapján.

### Szociális alapellátás (3901-00-3904-00, 4000-00, 1301-00-1303-00, 6800-00 címek)

ezer Ft

Működési kiadások	2021	2022
Intézményi működési kiadások	856 762	987 728
Pénzbeli szociális ellátások	87 350	88 650
Intézményben nyújtott szolgáltatás	25 660	28 378
Természetbeni szociális ellátások	25 252	36 352
Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatások	684 964	720 600
Hajléktalan ellátás	3 800	3 573
Önként vállalt szociális feladatok	23 750	28 750
Intézményeket érintő beruházások, felújítások	0	51 406

A **szociális alapellátás feladatai** közül a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás, a felnőtt fogyatékos és az idősek nappali ellátása, valamint a házi segítségnyújtás saját intézményi keretek között a koronavírus miatti veszélyhelyzetben érvényes jogszabályi feltételekre is figyelemmel történik.

A 2020-2025. évekre vonatkozó Gazdasági Programban jeleztük, hogy a programidőszakban a Hegyvidéki Szociális Központban nappali demens ellátás bevezetését tervezzük. Erre tekintettel a Normafa út 1. szám alatti gondozási központban 2021. évben belső átalakítások történtek. 2022-ben az akadálymentesítés (lift építése) és a kültéri területrendezés, parkosítás szerepelnek a beruházási, felújítási terveink között. Az Intézmény a kibővített feladatellátással együtt március hónapban újra nyithatja kapuit.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokat a települési támogatásokra vonatkozó önkormányzati rendeletben szabályozott feltételek mellett, gyakorlatilag a 2021. évi szinten terveztük.

Az „Otthon megöregedni” program keretében a már korábbi években megítélt, de a pandémia miatt elmaradt támogatott pályázatok megvalósítására 31 352 ezer Ft kiadást terveztünk.

### Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek (4300-00 cím)

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Működési kiadások	448 000	432 000
Felhalmozási kiadások	0	605 000

A koronavírus járványveszély időszakában a Hegyvidéki Szabadidősport Kft. és a MOMSport Kft. működési feltételei ugyanolyan kedvezőtlenül alakultak, mint a kulturális intézményekéi. Reményeink szerint a 2022. évben a társaságok működése folyamatos lesz. A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. is erre készül, és még több ingyenes rendezvénnyel szeretné mozgásra ösztönözni a kerület lakosságát. Ennek érdekében a Társaság működéséhez az Önkormányzat 432 000 ezer Ft támogatást nyújtását tervezi, ami fedezet biztosít az itt foglalkoztatottakat is érintő minimálbéremelésre is. A MOMSport Kft. esetében jelentős összegű felújítási munkákra – az elhasználódott uszodai sátor tető cseréjére, gépészeti felújításra - lesz szükség annak érdekében, hogy a Társaság szolgáltatásai folyamatosak legyenek és bevételei is kedvezően alakuljanak.

A 2022.évben a pandémia miatt elhalasztott szántódi nyári táborfelújítás érdekében a tervezési- engedélyezési folyamatokat követően, az aktualizált költségek ismeretében a kivitelezési munkák is elkezdődhetnek.

### A Polgármesteri Hivatal feladatai (2101-00 és 2102-00 cím)

A Hivatal 2022. évi költségvetésében az önkormányzati, valamint a már ismerttetett egyes államigazgatási feladatok ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételek költségeit terveztük.

Az elmúlt évek informatikai fejlesztései révén egyre több ügykörben nyílik meg az ügyfelek számára az e-ügyintézés lehetősége, ami a hivatali munkavégzést is hatékonyabbá teszi. 2022-ben a Hivatal szakirodái saját maguk is tudnak létrehozni az ügykörükbe tartozó űrlapokat, amellyel megkönnyítik a nyomtatványok digitális úton történő beadását, egyszerűsítve ezáltal az ügyek indítását, illetve az ügyintézés folyamatát. Így például nem kell személyesen, papír alapon kérelmezni anyakönyvi kivonat kiállítását, amelyet aztán hiteles formában, postai úton is megkaphatnak a kérelmezők. Ugyanez vonatkozik az esetleges adó-túlfizetés visszakérésének folyamatára is.

### Környezetvédelmi feladatok (6500-00 és 6501-00 cím)

	ezer Ft	
Megnevezés	2021	2022
Működési kiadások	140 030	243 823

2022-ben a már megkezdett környezetvédelmi programok és szemléletformáló tevékenység keretében folytatjuk a közterületek zöldítését, a faállomány kártevőkkel szembeni védelmét, a

faültetési és favédelmi programokat, és lehetőségeinkhez képest bővítjük a virágágyások ültetését, gondozását. Egyebek mellett folytatjuk a Föld napja és Autómentes Napok rendezvényeit és minikampányt szervezünk a járó motorok okozta szennyeződés csökkentése érdekében.

A korábbi „Together” program nyomdokain haladva középületeink teljeskörű energetikai monitorozását tervezzük, különös tekintettel a közelmúltban kialakult európai energiaválság fejleményeire, következményeire.

A Környezetvédelmi Alap bevételeiből egyebek mellett ismét tervezzük a lakossági természetközeli kert pályázat kiírását. Sor kerül a fakataszter és a „megtartandó fák” felülvizsgálatára, és lakossági komposztáló keretek és gyümölcsfa csemeték juttatására is.

A brüsszeli finanszírozású LIFE-CSUKA program keretében a 2021-2025. években a klímaváltozás hatásaként egyre gyakrabban előforduló és jelentős károkat okozó hirtelen lezúduló csapadékvizek kezelésének, hasznosításának elsajátítása mellett egy, a csapadékvíz visszatartását célzó objektum megépítésére és lakossági zöldtető pályázat kiírására is sor kerül.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi, az Egészségügyi és Szociális, a Jogi és Ügyrendi, a Közbiztonsági és Közlekedési, az Oktatási és Kulturális, a Tulajdonosi és Városfejlesztési, valamint a Zöld Bizottságnak, 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 2022. évi költségvetéséről szóló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

*(A döntéshozatal módja: minősített többség)*

Budapest Hegyvidék, 2022. február 8.

Pokorni Zoltán  
polgármester

Láttam:

dr. Gottfried-Tusor Gabriella  
jegyző

**Mellékletek:** Az előterjesztés 1-5. számú melléklete

Rendelet-tervezet és mellékletei





**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2022. (.....) önkormányzati rendelete  
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat  
2022. évi költségvetéséről**

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. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai**

**1. §**

(1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételek előirányzatait 18 424 770 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 23 707 982 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2022. évi költségvetési hiány összege 5 283 212 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 5 283 212 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 23 828 881 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.

**2.§**

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 5 260 381 ezer forintban,  
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 745 818 ezer forintban,  
dologi kiadásokat 7 244 227 ezer forintban,  
egyéb működési célú kiadásokat 2 072 373 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 4 535 299 ezer forintban,  
felújítások előirányzatát 3 552 826 ezer forintban,  
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 144 306 ezer forintban

állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1.§ (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a rendelet 1. melléklete szerint határozza meg.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az 1.§ (3) bekezdés szerinti bevételi főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.

(5) Az 1.§ (3) bekezdés szerinti bevételi-kiadási főösszegeken 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 a rendelet 3/a-3/b. melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait a rendelet 4/a-4/b. melléklete szerint határozza meg.

(7) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiemelt feladatainak részletes előirányzatait a rendelet 5/a- 5/d. mellékleteiben foglaltak szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat összes kiadásai:

- a) beruházási kiadásait célonként a rendelet 6/a- 6/b. melléklete,
- b) felújítási kiadásait feladatonként a rendelet 7/a- 7/b. melléklete,
- c) működési és felhalmozási célú támogatásokat a rendelet 8/a- 8/b. melléklete szerint határozza meg.

(9) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési tartalékainak előirányzatait a rendelet 9. melléklete szerint határozza meg.

## **2. A Hegyvidéki Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak 2022. évi illetményalapjának, jutalmazásának és a béren kívüli juttatásának megállapítása**

### **3.§**

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 2022. március 1-jétől 56 000 forintban állapítja meg. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény megállapításakor tekintettel kell lenni a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62.§ (6) bekezdésében foglaltakra.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottakat megillető cafeteria-juttatás éves összegét 280.000 forintban állapítja meg. A cafeteria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

(3) A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak részére 2022. évben a feladatát kiemelkedően teljesítő, illetve feladatát hosszabb időn át eredményesen végző foglalkoztatott részére jutalom adható, melynek tervezhető mértéke a rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatának legfeljebb 10 %-a lehet.

### 3. Az önkormányzati költségvetési szervek működésének, gazdálkodásának általános szabályai

#### 4. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) elemi költségvetéseiket az e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 33. § (2) bekezdésében foglalt határidő betartásával elkészítik.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az intézményeket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) Az intézményeknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után az önkormányzati támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok a tervezett bevételek időarányos teljesülése alapján teljesíthetők.

(4) Az intézmények kiadásaikat az alábbi esetekben teljesíthetik készpénzben a készpénz kímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét szem előtt tartva:

- a) készlet-és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs, valamint egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások az intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározottak szerint;
- b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege.

(5) Az intézmények „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül „Normatív jutalmak” és „Céljuttatás, projektprémium” tervezhetők, ezek együttes összege nem haladhatja meg az intézmény „Személyi juttatások” kiemelt előirányzatán belül tervezett „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatának 10 %-át.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a fenntartásában lévő intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak részére béren kívüli juttatás formájában bruttó 170 000 forint/fő/év keretösszeg felhasználását engedélyezi.

#### 4. Az intézmények önkormányzati támogatásainak folyósítása

#### 5. §

Az Önkormányzat az intézmények részére jóváhagyott, működési kiadások fedezetére szolgáló támogatást az év I-III. negyedévében havi egyenlő részletekben utalja az intézmények bankszámlájára, a költségvetési év utolsó negyedévében a pénzellátás egy hónap időtartamra szóló előirányzat-felhasználási (likviditási) terv alapján – amelyet a tárgyhónapot megelőző hónap 25-ig a Polgármesteri Hivatalnak meg kell küldeniük – történik.

## **5. Előirányzatok módosítása és átcsoportosítása az intézményeknél**

### **6. §**

(1) Az intézmények bevételi és kiadási előirányzataikat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 34. § (3) bekezdésben foglaltak szerint saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzataikat egymás között átcsoportosíthatják.

(2) Az intézmények a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett, az eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli, esetenkénti saját többletbevételeiket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után felhasználhatják, ha

- a) a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik, és
- b) többletbevétel nem haladja meg az 5 000 ezer forintot.

Az 5 000 ezer forintot meghaladó többletbevétel csak a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-módosítás után használható fel.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben meghozott intézkedésekről az intézmények a Gazdasági Ellátó Szolgálaton keresztül a Polgármesteri Hivatalt a tárgyhónapot követő hónap 5-éig írásban tájékoztatják.

## **6. Előirányzat átcsoportosítás a polgármester hatáskörében**

### **7. §**

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat címeinek kiemelt feladatai előirányzatai között, esetenként legfeljebb 25 millió forint összegben átcsoportosítást hajtson végre.

(2) A polgármester az átruházott átcsoportosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a Képviselő-testületet a következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatja.

## **7. Az általános és céltartalékkal kapcsolatos szabályok**

### **8. §**

(1) A költségvetésben elkülönített általános tartalék felhasználásáról esetenként 30 millió forint erejéig a polgármester dönt. A polgármester a Képviselő-testületet következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatja a felhasználásról meghozott intézkedéseiről. Az általános tartalék 30 millió forint egyedi értéket meghaladó felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) Az Önkormányzat év közben képződött, nem tervezett, felhasználási célhoz nem kötött többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

### **9. §**

Az Önkormányzat a rendelet 9. mellékletében részletezett kiadások fedezetére céltartalékot képez. A céltartalék felhasználására év közben a feladatok függvényében kerülhet sor, a polgármester döntése alapján kivéve a céltartalékok közötti átcsoportosítást. A céltartalék felhasználásáról a polgármesternek a Képviselő-testületet a soron következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatnia kell.

## 8. Évközi beszámoló a költségvetés végrehajtásáról

### 10.§

A polgármester a költségvetés végrehajtásának 2022. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről 2022. szeptember 30-ig írásban beszámol a Képviselő-testületnek.

## 9. Egyéb rendelkezések

### 11. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy civil szervezetek, egyházak, egyéb szervezetek - az alapítványok kivételével – 2 millió forint egyedi összeget meg nem haladó évközi támogatásáról döntsön, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést aláírja.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy pályázatot nyújtson be az önkormányzatok fejlesztési, és egyéb célú támogatására kiírt pályázataira, ha a pályázat önrésze nem haladja meg a 150 millió forintot, és az önrész fedezete a tárgyévi költségvetésben biztosított.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse, vagy azoknak rövid lejáratú – kizárólag állampapírokban történő – lekötéséről döntsön.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében évközben kiadási előirányzatokat átmenetileg zároljon.

(5) Az (1)-(5) bekezdés szerinti döntéseiről, intézkedéseiről a polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.

## 10. Záró rendelkezés

### 12. §

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

(2) E rendelet rendelkezéseit az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtása során, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdésében meghatározott esetben kell alkalmazni.

Budapest Hegyvidéki, 2022. február „.....”

**dr. Gottfried-Tusor Gabriella**  
jegyző

**Pokorni Zoltán**  
polgármester



## INDOKOLÁS

a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet 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 2022. évi költségvetéséről. Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz arra vonatkozóan, hogy a 2022. évi költségvetés előirányzatai biztosítják a lakossági közszolgáltatások eddig elért színvonalának fenntartását, a helyi közügyek jogszabályi előírásoknak megfelelő intézését, a vagyon értékének felújításokkal történő megőrzését illetve beruházások révén bekövetkező gyarapítását.

### Részletes indokolás

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

A 2. § 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 3. § a 2021. évi XC. törvény 62§ 6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján és az ott szereplő korlátozó feltételek mellett a Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői állománya részére a költségvetési törvényben évek óta azonos összegben meghatározott 38 650 Ft illetményalap helyett 2022. március 1. napjától 56 000 Ft illetményalapot állapít meg, amelyhez a rendelet tervezetben az önkormányzat saját bevételei biztosítják a forrást. A magasabb összegű illetményalap a köztisztviselői kar szakmai munkájának elismerése, és a hosszú távú elkötelezettség fenntartása érdekében szükséges. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

Emellett meghatározásra kerülnek a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jutalmazására és az éves Cafeteria juttatásra vonatkozóan tervezhető összegek.

A 4–5. §-ok az önkormányzati intézményekre vonatkozóan meghatározzák az elemi költségvetés elkészítésének határidejét, az intézmények finanszírozásának módját, a készpénzben teljesíthető kiadási jogcímeket, továbbá az intézmények által tervezhető jutalmak, céljuttatások maximális mértékét és a béren kívüli juttatások éves összegét.

Az 6. § az Áht. 34.§ (3) bekezdésére hivatkozva kimondja, hogy az önkormányzati intézmények bevételi és kiadási előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják az Áht., valamint annak végrehajtására kiadott Korm.rendelet előírásainak betartásával.

Emellett meghatározásra kerül, hogy az intézmények az eredeti költségvetésükben megtervezett bevételüket alkalmanként 5 millió Ft-ot meg nem haladó összegben saját hatáskörben felhasználhatják, az ezt meghaladó többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

A kapott felhatalmazás alapján hozott döntéseikről szóló tájékoztatási kötelezettség előírása elegendő biztosítékot nyújt az intézmények gazdálkodásának fenntartó általi folyamatos nyomon követésére.

A 7. §-ban a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az Önkormányzat címeinek kiemelt feladatai előirányzatai közötti átcsoportosításra, esetenként legfeljebb 25 millió Ft összegben, és erre vonatkozóan tájékoztatási kötelezettséget ír elő.

A 8-9. §-ban a Képviselő-testület az általános és céltartalék évközi felhasználásával kapcsolatos hatásköröket ruház át a polgármesterre. A költségvetés végrehajtása során az ilyen jellegű döntések meghozatala gyakran szükséges, viszont a költségvetési rendeletet nem lehet „naponta” módosítani. A hatáskör átruházása nélkül a költségvetés végrehajtása akadozna, a döntéseket nem lehetne az optimális időpontokban meghozni. A felső értékkorlátok felállításával, tájékoztatási kötelezettség előírásával a rendelet megfelelően szabályozza a hatáskör gyakorlásának feltételeit.

A 10. § előírja, hogy a polgármester a költségvetés végrehajtásának 2022. július 31-ei állapot szerinti helyzetéről 2022. szeptember 30-ig írásban beszámol a Képviselő-testületnek. A július 31-i időpontban már elegendő információ áll rendelkezésre a költségvetés végrehajtásának helyzetéről, és prognosztizálható az előirányzatok éves várható teljesülése is.

A 11. § (1-4) bekezdéseiben a Képviselő-testület civil szervezetek évközi, kisebb összegű támogatásával, a pályázati lehetőségek kihasználásával, az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő lekötésével kapcsolatos hatáskört ruház át a polgármesterre, tájékoztatási kötelezettség előírásával. Az (5) bekezdés szerint a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében a polgármester felhatalmazást kap arra, hogy évközben kiadási előirányzatokat átmenetileg zároljon. A jogosítványokhoz tájékoztatási kötelezettség is társul.

A 12. § záró rendelkezéseket tartalmaz a hatályba lépésre és a végrehajtásra vonatkozóan.