



Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
Polgármester

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

**Előterjesztés
a Képviselő-testület ülésére**

Tárgy: Beszámoló a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)

Tisztelt Képviselő-testület!

I.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint terjesztem elő a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet tervezetét.

Az Önkormányzat összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait mérlegszerűen az előterjesztés I/1. melléklete tartalmazza. A táblázat adatai alapján a működési - felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege az alábbiak szerint alakult:

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Bevételi előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.	Kiadási előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.	Teljesítési EGYENLEG
Működési költségvetés	11 715 245	11 983 335 909	Működési költségvetés	12 791 022	10 695 228 027	
Felhalmozási költségvetés	3 937 787	3 336 964 065	Felhalmozási költségvetés	6 581 139	6 011 297 826	
Költségvetési bevételek összesen	15 653 032	15 320 299 974	Költségvetési kiadások összesen	19 372 161	16 706 525 853	-1 386 225 879
Maradvány	2 319 129	2 319 129 092				
Belföldi értékpapírok értékesítése	2 410 000	2 410 000 000	Belföldi értékpapírok vásárlása	1 010 000	1 010 000 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések		172 444 599	Államháztartáson belüli megelőlegezések		153 423 191	
Finanszírozási bevételek összesen	4 729 129	4 901 573 691	Finanszírozási kiadások összesen	1 010 000	1 163 423 191	3 738 150 500
Bevételek mindösszesen	20 382 161	20 221 873 665	Kiadások mindösszesen	20 382 161	17 869 949 044	2 351 924 621

A tárgyévi működési költségvetés bevételi többlete 1 288 107 882 Ft, a felhalmozási költségvetés kiadási többlete 2 674 333 761 Ft, a finanszírozási műveletek 3 738 150 500 Ft bevételi többletet

eredményeztek. A három tétel egyenlege az önkormányzat 2017. évi 2 351 924 621 Ft „összevont alaptevékenységi maradványa”, amellyel kapcsolatos döntéseket az előterjesztés III. fejezete tartalmazza.

1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Az **Önkormányzat** kiemelt bevételi előirányzatait és azok teljesítését az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 3/a., 3/b., és 4. mellékletei tartalmazzák.

Működési bevételek

A 2017. évi eredeti költségvetésben az Önkormányzat működési bevételeit 11 279 138 ezer Ft összegben terveztük, amely az év folyamán 11 715 245 ezer Ft-ra módosult. A teljesítés 11 983 335 909 Ft, a módosított előirányzat 102,3 %-a lett az alábbi összetételben.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2016. XII.31.	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
1.1. Működési költségvetés összesen	11 419 110	11 715 245	11 983 335 909
1.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 898 106	1 897 815	1 946 102 895
Önkormányzatok működési támogatásai	1 637 231	1 707 964	1 707 964 260
Elvonások és befizetések bevételei	44 987		2 401 458
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	215 888	189 851	235 737 177
1.1.2. Közhatalmi bevételek	6 317 271	6 082 795	6 274 040 050
1.1.3. Működési bevételek	3 191 554	3 578 921	3 666 192 848
1.1.4. Működési célú átvett pénzeszközök	12 179	155 714	97 000 116

1.1.1. Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások közül a legnagyobb összeget az „**önkormányzatok működési támogatásai**” képviselték, amelynek módosított előirányzata 100 %-ra teljesült az alábbi jogcímenek.

forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2017. XII.31.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	56 851 189
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 021 192 828
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	542 631 358
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 952 685
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	19 356 520
Elszámolásokból származó bevételek	37 979 680
Összesen:	1 707 964 260

Az általános működési támogatás összege az iparűzési adóerő képesség alapján működtetett „kiegyenlítő mechanizmus” miatt évről-évre csökken, de 2017-ben még nem kellett „szolidaritási hozzájárulást” fizetnie az Önkormányzatnak. A köznevelési, szociális és kulturális területen bevezett kiegészítő és egyéb különféle bérpótlékok a támogatás összegét növelték, így összességében 70 733 ezer Ft-tal nőtt az állami támogatás 2016-hoz képest.

Az **elvonások és befizetések bevételei** a 2016. évi zárszámadáshoz kapcsolódóan az önkormányzati intézmények „szabad pénzmaradványának” az önkormányzati költségvetésbe való befizetéseit tartalmazzák.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 2017-ben 235 737 177 Ft bevételt biztosítottak, az alábbiak szerint.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
1304	OEP hozzájárulás védőnői és iskola egészségügyi szolgálat fenntartásához	167 757	192 576 700
1602	Normafa Park Intézményfenntartó közfoglalkoztatáshoz kapott támogatás		158 978
3903	Köztemetési kiadások visszatérülése más önkormányzatoktól	13 700	13 804 504
4900	Szociális segélyekhez állami térítés	120	198 870
6100	Közfoglalkoztatási támogatás	8 274	3 368 885
6500	UGB és Together pályázat társfinanszírozás, szelektív hulladékgyűjtés támogatás		25 629 240
Összesen:		189 851	235 737 177

A védőnői és iskola egészségügyi szolgálat költségeihez az Országos Egészségbiztosítási Pénztár a tervezetthez képest több hozzájárulást biztosított, ami az egészségügyi életpálya modell keretében a védőnők bérnövekedéséhez nyújtott többletforrást. A közfoglalkoztatás keretében a tervezettnél kevesebb támogatást vettünk igénybe, az UGB és Together pályázatok esetében a hazai társfinanszírozás 2017. év elején érkezett be.

1.1.2. A közhatalmi bevételek az alábbi összetevőkből teljesültek.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Közhatalmi bevételek	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
2102	Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei	1 600	51 700 711
3400	Közterületfelügyeleti bírság közhatalmi bevételei	30 000	31 478 875
5000	Építményadó bevétel	1 687 000	1 686 771 424
5000	Telekadó bevétel	304 000	304 360 280
5000	Kommunális adó bevétel	491 000	491 099 001
5000	Idegenforgalmi adó bevétel	68 000	74 895 417

5000	Gépjármű adó bevétel	188 000	193 139 761
5000	Iparűzési adó bevétel	3 282 202	3 399 187 696
5000	Iparűzési adó pótlék, bírság	5 493	10 765 079
5000	Helyszíni és szabálysértési bírságok	1 000	1 232 807
5000	Pótlékok	3 500	6 514 326
5000	Egyéb bírságok, végrehajtási költségek	21 000	22 894 673
Összesen:		6 082 795	6 274 040 050

A helyben beszédett adónemekben az adómértékek nem változtak 2016-hoz képest, így az eredeti előirányzatban csak 50 millió Ft növekményt terveztünk 2017-re. Az év folyamán tapasztalt kedvező tendenciák alapján az előirányzatokat összességében 165 millió Ft-tal megemeltük, és ezt sikerült teljesíteni. Az iparűzési adó bevétel eredeti előirányzatát a fővárosi rendelet alapján 2017. év elején korrigáltuk, a teljesítés 117 millió Ft-tal magasabb lett a módosított előirányzatnál.

A beszédett gépjármű adóból az Önkormányzatot továbbra is 40 % illette meg.

A Polgármesteri Hivatal magasabb bevétele a fapótlási díjakból származott.

A helyi adóinkhoz kapcsolódó kedvezmények, mentességek 2017. évi adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés I/2. mellékletének 3. pontjában mutatjuk be.

1.1.3. Működési bevételek összevont módosított előirányzata 2017-ben 3 578 921 ezer Ft volt, ami 3 666 192 848 Ft-ra teljesült az alábbi összetevőkből.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Működési bevételek Intézmények	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
1101-1103	Bölcsődék ellátási díj bevételei	31 883	36 475 492
1201-1209	Óvodák ellátási térítési díj bevételei	79 521	90 594 086
1301-1303	Szociális intézmények ellátási térítési díj bevételei	61 803	66 051 220
1401-1402	Kulturális intézmények bevételei	22 673	23 776 343
1501	Gesz iskolai étkezési díj és továbbszámlázott bevételek	670 085	655 086 856
1601	Hegyvidéki Lapkiadó hirdetési bevételei	22 000	29 783 437
1602	Normafa Park Intézmény bevétele		27 739
2101	Polgármesteri Hivatal–továbbszámlázott és egyéb bevételek	28 466	5 636 687
2102	Polgármesteri Hivatal államigazgatási bevételei	15 900	19 068 319
Összesen:		932 331	926 500 179

Az intézményekben beszédett térítési díjakból származó bevételek a tervezettnél magasabbak, a GESZ bevételei a tervezettnél 15 millió Ft-tal alacsonyabbak lettek, jellemzően a továbbszámlázott iskolaműködtetési kiadások alacsonyabb értékei miatt.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Működési bevételek Önkormányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
3300	Parkolás üzemeltetés	936 306	961 066 517
3400	Közterület használat	117 000	117 384 811
3700	Óvodáknak továbbbszámlázott étkezési díj	98 834	99 299 794
3903	Továbbbszámlázott köztemetés	7 000	766 384
3904	Továbbbszámlázott szociális étkezés	45 000	45 929 505
4201	Helyiségek bérbeadása tulajdonosi bevétel	731 383	766 448 474
4202	Lakbér bevétel	380 000	398 085 975
4203	Telek és egyéb bérbeadás tulajdonosi bevételei	31 000	37 024 000
4203	Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. tőke kivonás működési bevétele	8 556	8 556 000
4204	Továbbbszámlázott rezsi és karbantartási költségek	62 000	61 406 021
4204	Felújítások, beruházások kötbér és más bevételei	16 128	16 128 040
4205	Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA bevétel	34 016	49 005 000
4600	Kamatbevételek	20 000	40 215 633
6900	Normafa rehabilitáció kamatbevétel		441 897
Összesen:		2 646 590	2 739 692 669

Az Önkormányzat működési bevételei összességében a módosított előirányzatot 93 millió Ft-tal meghaladták a táblázatban bemutatott struktúrában.

1.1.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
1209	Zugligeti Óvoda		375 126
1204	Normafa Óvoda		40 000
3400	BRFK támogatási különbözet (működési célú pénzeszköz átvétel)		229 789
3904	Támogatás visszafizetés (működési célú pénzeszköz átvétel)		1 268 165
4203	FÁBER Kft. tulajdonosi pótbefizetés visszafizetés (működési célú pénzeszköz átvétel)	77 077	77 077 000
4300	Fel nem használt támogatás visszafizetése (működési célú pénzeszköz átvétel)		6 290 000
6200	Kaszás Attila díj Raiffeisen Bank általi támogatása	870	717 647
6500	Városi zöldövezet (UGB) pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	52 389	10 084 348
6500	Together pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	25 378	918 041
Összesen:		155 714	97 000 116

A Képviselő-testület a 132/2017(VI.29.) számú határozatában arról döntött, hogy a FÁBER Kft. kedvező gazdálkodási eredményeire tekintettel az Alapítótól korábban pótbefizetés jogcímen kapott 77 077 000 Ft-ot fizesse vissza. A Kft. a visszafizetési kötelezettségét teljesítette. A Városi zöldövezet (UGB) és a Together pályázat keretében a pályázati pénzeszközök elszámolása elhúzódott, így a vártnál kisebb összegek érkeztek meg az Önkormányzathoz. Az egyéb tételek korábbi években nyújtott támogatások fel nem használt részeinek visszafizetéséből származtak.

1.2. Felhalmozási bevételek

A 2017. évi eredeti előirányzatot 7 035 432 ezer Ft-ban terveztük, figyelemmel a Normafa park rekonstrukció állami támogatásával kapcsolatos 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozatban foglaltakra is. Mivel a Kormányhatározatban 2017. évre ütemezett projektkiadások csak részben valósultak meg, ezért az Önkormányzat kezdeményezése alapján egyes projektek átütemezésre kerültek. A költségvetési rendeletben az előirányzatokat a megvalósítás új ütemezése szerint csökkentettük. Ezáltal a módosított előirányzat 3 937 787 ezer Ft lett, amely 3 336 964 065 Ft összegben teljesült. Az alulteljesítés legfőbb oka a 2145/ 2017. (XII.29) Korm. határozatban az Eötvös út kisajátítási költségek pótlólagos támogatására biztosított 525 700 ezer forint 2017. évben nem folyt be.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
1.2. Felhalmozási költségvetés összesen	3 937 787	3 336 964 065
1.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 160 574	1 255 395 924
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 297 100	962 622 559
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	863 474	292 773 365
1.2.2. Felhalmozási bevételek	1 774 213	2 078 476 768
Ingatlanok értékesítése	1 712 207	2 015 709 351
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		761 417
Részeselek megzűnéséhez kapcsolódó bevételek	62 006	62 006 000
1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3000	3 091 373
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	3 091 373

1.2.1. A felhalmozási célú állami támogatásokat az alábbi táblázat tartalmazza.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
3100	Vis maior állami támogatás támfal rekonstrukció	27 999	27 998 559
4205	Lóvasút épületfelújítás felhalmozási célú állami támogatása	622 300	622 300 000
4900	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	2 324	2 324 000
6900	Normafa Park rekonstrukció támogatása	620 000	310 000 000
Összesen:		1 297 100	962 622 559

A Normafa Park rekonstrukció 2017. évi 620 millió Ft támogatásának első részletét hívtuk le, az egyéb támogatások a tervezett szinten valósultak meg.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
4205	TÉR-KÖZ pályázat - Kulturális Szalon épület beruházás támogatása a Fővárosi Önkormányzattól	45 000	
4205	Norvég Alap pályázat - A zugligeti lóvasút végállomás épület felújításának felhalmozási célú támogatása	202 798	202 797 675
4712	KEHOP-5.2.9-16-2016-00092 pályázat Fekete István Iskola energetikai korszerűsítése	89 976	89 975 690
6900	Eötvös út kisajátítási költségek támogatása 2145.sz.Korm.határozat 3.3.pont	525 700	
Összesen:		863 474	292 773 365

A Fővárosi Önkormányzat a TÉR_KÖZ 2014. pályázat keretében elnyert 45 millió Ft támogatása utófinanszírozás keretében áll majd rendelkezésre, várhatóan a 2018. év végén, a létesítmény átadását követő elszámolás elfogadása után. Az Eötvös úti ingatlanok kisajátítási többletköltségeinek állami támogatása 2018. évben kerül folyósításra.

1.2.2. Ingatlan és egyéb tárgyi eszközértékesítés módosított előirányzatának teljesítése az alábbiak szerint történt:

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Felhalmozási bevételek	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
2101	Eszköz értékesítés bevétele a Polgármesteri Hivatalban		761 417
4201	Helyiségek értékesítés bevételei	24 456	134 993 933
4201	Tetőterek értékesítésének felhalmozási bevételei	25 000	
4202	Bérlakások értékesítés bevételei	270 554	273 163 618
4203	Telek és egyéb önkormányzati ingatlanok értékesítés bevételei	1 392 197	1 607 551 800
Összesen:		1 712 207	2 016 740 768

A részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. részére az alapítást követően juttatott tőketartalék egy részének visszafizetése révén keletkeztek, melyet a Kft. kedvező gazdálkodási eredményei tettek lehetővé.

1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
6600	Papp László szobor felállításához hozzájárulás	3 000	3 000 000
4300	Civil szervezetek fel nem hasznát felhalmozási célú támogatásai		91 373
Összesen:		3 000	3 091 373

A Papp László szobor felállításához a Magyar Olimpiai Bizottság nyújtott támogatást..

1.3. Finanszírozási bevételek

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
1.3. Belföldi finanszírozás bevételei	4 716 402	4 888 846 549
1. Belföldi értékpapírok bevételei	2 410 000	2 410 000 000
2. Maradvány igénybevétele	2 306 402	2 306 401 950
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések		172 444 599

Az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei az állami támogatások folyósításával kapcsolatosan a bruttó elszámolás elve alapján bevételként és kiadásként is könyvelt tételek. A 2017. évi bevételi többlet a 2018. évi támogatási előleg 2017. decemberi folyósítása révén keletkezett, és az egyenleg 2018-ban, az előleg elszámolásakor rendeződik.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

2.1. Működési kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2016. XII.31.	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
2.1. Működési költségvetés összesen	9 903 045	12 791 022	10 695 228 027
2.1.1. Személyi juttatások	2 900 890	3 356 292	3 139 623 532
2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	821 652	796 770	757 241 751
2.1.3. Dologi kiadások	5 378 888	6 605 871	5 861 991 937
2.1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	89 031	114 003	90 868 826
2.1.5. Egyéb működési célú kiadások	712 584	1 918 086	845 501 981
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	8 182	27 516	2 289 083
Egyéb elvonások, befizetések	48 573	4 576	29 997 642
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	17 439	38 172	33 244 515
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	638 390	779 667	779 970 741
Tartalékok		1 068 155	

A működési költségvetés a módosított előirányzat 83,6 %-ára teljesült.

2.1.1. A személyi juttatások 3 139 623 532 Ft összegben teljesültek, ami a módosított előirányzat 93,6 %-a lett. A teljesítési adat tartalmazza az óvodai, a szociális és az egészségügyi ágazatban bevezetett bérrendezések (pótlékok) hatásait is, amelyek többletforrásait a központi költségvetés biztosította. A központi költségvetés továbbra is kompenzálja az adójóváírás eltörlése miatti esetleges jövedelem kiesést a közsféra dolgozóinak. Az intézményi bérkötség növekedését eredményezte a garantált bérminimum növekedése, ez ugyanis különösen a szociális ágazatban sok munkavállalót érintett. A Képviselő-testület a költségvetési törvényben biztosított lehetőséggel élve a 2017. évi köztisztviselői illetményalapot 45 000 ezer Ft összegben állapította meg.

2.1.2. A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó mértéke 2017-ben 5 %-ponttal csökkent, a kiadás a személyi juttatásokhoz kapcsolódó kötelezettségekkel arányosan merült fel.

2.1.3. A dologi kiadások módosított előirányzata 88,8 %-ra teljesült. Az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/a-5/d. mellékletei részletesen tartalmazzák a számszaki kiadásokat kiemelt feladatonként és az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben további információk találhatóak a feladatellátás eredményeiről, amelyek érdekében a kiadások felmerültek.

2.1.4. Az ellátottak pénzbeli juttatásaira, azaz a szociális segélyekre 90 868 826 Ft-ot teljesítettünk, amelynek részletezése az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/c-5/d. mellékleteiben található.

2.1.5. Az egyéb működési célú kiadások 1 918 086 ezer Ft módosított előirányzata 845 501 981 Ft-ra teljesült. A teljesítés részletes adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 8/a-8/b. mellékletei tartalmazzák. Az előirányzat és a teljesítés közötti jelentős eltérést az okozza, hogy az előirányzat tartalmazza a „Tartalék” 1 068 155 ezer Ft összegét, azonban a teljesítés adatában nem szerepelhet tartalék adat. Ha az előirányzatot a Tartalék értékével korrigáljuk (csökkentjük), akkor a módosított előirányzat 849 931 ezer Ft lesz, amely 99,5 %-ra teljesült.

Az **elvonások és befizetések** az Intézmények részéről a 2016. évi zárszámadás keretében elvont 44 987 ezer Ft maradvány visszafizetését, az Önkormányzat részéről 3 586 ezer Ft előző évi állami támogatás elszámolás miatt keletkezett befizetési kötelezettséget és azok teljesítését tartalmazzák.

2.2. Felhalmozási kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017 évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
2.2. Felhalmozási költségvetés összesen	6 581 139	6 011 297 826
2.2.1. Beruházások	3 542 368	3 326 039 741
2.2.2. Felújítások	2 697 496	2 498 611 846
2.2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	341 275	186 646 239
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	96 448	46 447 444
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	244 827	140 198 795

2.2.1-2.2.2. A beruházási és felújítási kiadásokat tételesen az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 6/a-6/b. és 7/a-7/b. mellékletei tartalmazzák.

2.2.3. Államháztartáson belülrre felhalmozási célú pénzeszköz átadás a Szent János kórház eszközbeszerzés támogatására 9 700 000 forint és az Országos Korányi TBC és Pulmonológia Intézet eszközbeszerzés támogatására 4 114 800 forint összegben történt. "Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetés" projekthez hozzájárulás 27 632 644 forint összegben, Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Észak-budai Katasztrófavédelmi Kirendeltség felhalmozási célú támogatása 5 000 000 forint összegben valósult meg.

Az **államháztartáson kívülrre történő felhalmozási célú pénzeszköz átadások** elsősorban társasház felújítási és értékvédelmi pályázatokra, lakásbérleti jog megváltására, közvilágítás fejlesztés támogatására, az egyházi épületek felújítására irányultak, melyek **részletezését a rendelet 8/a-8/b. melléklete tartalmazza.** A Böszörményi úti homlokzatfelújítási program indítása áthúzódott 2018-ra, az „Otthon megöregedni program” első pályázata 2017-ben lebonyolításra került, a megvalósítás ugyancsak 2018-ban történik.

2.3. Összevont finanszírozási kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
2.3. Belföldi finanszírozás kiadásai	1 010 000	1 163 423 191
2. Belföldi értékpapírok kiadásai	1 010 000	1 010 000 000
3. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		
4. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		
5. Államháztartáson belüli megelőlegezések		153 423 191

A „belföldi értékpapírok kiadásai” az év folyamán 1 010 000 ezer Ft értékű hathavi lejáratú kincstárjegy vásárlást jelentettek, a beváltást követően újabb vásárlás már nem történt.

A központi irányítószervi támogatás soron a konszolidálás miatt nem szerepel adat.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadási adata a bevételek között szereplő „párjánál” alacsonyabb lett, a különbség rendezése a beszámolási időszakot követően történt meg.

Az Önkormányzat **többéves kihatással járó feladatainak számszerűsítését** évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés I/3. melléklete tartalmazza.

3. Ágazati feladatellátás

Óvodai feladatellátás

forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2017. XII.31.
Működési kiadások	1 599 948 900
Felhalmozási kiadások	101 249 184
Intézményi eszközbeszerzések	16 890 962
Óvodák felújítása, fejlesztése	84 358 222

A 2017/2018. nevelési évben az alapító okiratok szerint az önkormányzati fenntartású óvodákban 72 csoportban 1 736 gyermek felvételére van lehetőség. Az Önkormányzat az év folyamán valamennyi kerületi jogosultsággal bíró jelentkező részére biztosítani tudta az óvodai ellátást.

Az Orbánhegyi Óvoda Kiss János altábornagy utca 31. szám alatti tagóvodájában 2017.szeptember 1-jétől egy újabb csoportszobát rendeztünk be 25 gyermek részére.

Az önkormányzati fenntartású óvodákban óvodásaink a „tananyag” elsajátítása mellett részt vettek művészeti tevékenységekben, környezetvédelmi programokban és ingyenes síoktatási lehetőséggel is élhettek. Az Önkormányzat elkötelezett a kiemelkedő képességű gyermekek gondozása, fejlesztése mellett, a „tehetségfejlesztő műhelyekben” a kézműves technikák megismerése, a mozgáskoordináció javítása és a kreatív, logikus gondolkodás alapjainak lerakása történik.

2017-ben a Süni Óvodák vezetője kiemelkedő oktató-nevelői munkája, a pedagógus élethivatás melletti elkötelezettsége elismeréseként Németh László-díjat vehetett át az Emberi Erőforrások miniszterétől. Nyugdíjba vonulása alkalmából Pósch Mária, a Mackós Óvoda vezetője Bárczy István díjat kapott a Fővárosi Önkormányzattól.

Az Intézmények elkészítették, a Képviselő-testület elfogadta az óvodapedagógusok „Ötéves továbbképzési program”-jait, amelyek megvalósítása 2018. évtől indul.

A nyár folyamán az intézményi felújítási, fejlesztési munkálatok a 6/a. és 7/a. mellékletekben foglaltak szerint valósultak meg.

Közművelődési feladatellátás

Előirányzat megnevezése	<i>forintban</i>
	Teljesítés 2017. XII.31.
Működési kiadások	445 821 246
<i>ebből működési célú pénzeszköz átadás MOM Kulturális Kft. részére</i>	<i>301 183 000</i>
Felhalmozási kiadások	194 451
Intézményi eszközbeszerzések	2 407 811
Közművelődési intézmények felújítása, fejlesztése	424 631 121

A közfeladat ellátás szervezeti és tárgyi feltételeiben egyaránt jelentősebb változások történtek 2017-ben. A Képviselő-testület a 47/2017 (III.30.) határozatával 2017. május 31. napjával jogutód nélkül megszüntette a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény és Galéria költségvetési szervet, az általa végzett tevékenységeket ezt követően a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. vette át. A helytörténeti gyűjtemény új helyszínén, a hajdani „lóvasút végállomás” korhűen felújított épületében lelt otthonra. Az inspiratív környezetben lehetőség nyílik modern köntösben, a technikai fejlődés eszközeinek felhasználásával bemutatni a kerület múltját a lakosság szélesebb körei számára. A Hegyvidéki Galéria a 2016-ban a Királyhágó téren kialakított tágas helyszínén a 2017. évben 10 kiállításnak és több tucatnyi szakmai rendezvénynek adott színteret.

Emellett az idősebb korosztály számára eddig a Hegyvidéki Szociális Központban működő „Kulturális Szalon” tevékenysége is a MOM Kulturális Központ feladatkörébe került, és a Szalonnak új otthont adó, a Fővárosi Önkormányzat TÉR-KÖZ pályázati támogatásával megvalósuló Törpe utcai épület beruházás munkálatai is felgyorsultak.

A **Virányosi Közösségi Ház**, benne a Jókai Klub és a Livia Villa az Önkormányzat „Közművelődési koncepciójában” megfogalmazott népművelői és közösségépítő feladataikat színvonalasan látták el. A helyszínek technikai adottságainak megfelelően a Virányosi Közösségi Ház központi épületében és a Livia Villában jellemzően „kiscsoportos” művelődési klubok, rendezvények, míg a színpaddal rendelkező Jókai Klubban elsősorban koncertek, színpadi műsorok várták az érdeklődőket.

A MOM Kulturális Nonprofit Kft. tevékenységi köre tovább bővült a „Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont” működtetésével.

A Hegyvidéki Lapkiadó a polgárok kéthetente történő, széleskörű tájékoztatása mellett 2017-ben „Sport és Szabadidő a Hegyvidéken” című tematikus kiadványt készített és juttatott el valamennyi kerületi háztartásba.

2017-ben sor került a MOM Kulturális Központ területén lévő játszótér felújítására, melynek keretében a népszerű játszótér teljes körűen megújult, számos innovatív játszóeszközzel gyarapodott.

A Virányosi Közösségi Házban kazáncsere és fűtőkorszerűsítés történt 48 millió Ft-ot meghaladó összegben.

Iskolai oktatás működési feltételeinek biztosítása

A tanítási időszakban az Önkormányzat továbbra is ingyenesen biztosította a kerületi iskolák számára a mindennapos testneveléshez a Városmajori uszoda használatát. A nyári szünidőben a szokásos napközis táborok költségeit is az Önkormányzat finanszírozta a Hegyvidéki Szabadidő és Sportközpont Nonprofit Kft. támogatásán keresztül.

Az iskolák működtetési feladatainak ellátása 2017. január 1-jétől állami kézbe, a KLIK illetékes tankerületi központjához került, a kerületi köznevelési intézmények köznevelési feladatainak ellátását szolgáló ingó- és ingatlan önkormányzati vagyont a tankerületi központ ingyenes vagyonkezelésébe kellett adni. Az Önkormányzat feladatkörében maradó gyermekétkeztetéssel kapcsolatos vagyონrész továbbra is az Önkormányzat tulajdonában van. Az iskolaműködtetési feladat ellátás átadás-átvételéről a Közép-Budai Tankerületi Központtal kötött szerződés szerint az üzemeltetési feladatok döntő többségét az Önkormányzat által korábban megkötött, érvényes szerződések lejártáig továbbra is az Önkormányzat (GESZ) látja el, a költségek továbbszámolásával.

Az Önkormányzat sikeres KEHOP-pályázat keretében elnyert támogatásból 2017. nyarán megvalósította a Fekete István Általános Iskola energetikai korszerűsítését (nyílászárócsere, homlokzati szigetelés, napelemek felszerelése) és saját forrásból felépítette a Tamási Áron Általános Iskola és Gimnázium új „E” épületét, amelyben hat tanterem, raktárak, vizesblokkok lettek kialakítva, új közműbekötések és parkolóhelyek kialakítása történt, az épület pedig teljes körűen akadálymentes.

Bölcsődei feladatellátás

Előirányzat megnevezése	<i>forintban</i>
	Teljesítés 2017. XII.31.
Működési kiadások	436 242 479
Intézményi eszközbeszerzések	5 447 155

Az átlagos intézményi kihasználtság 2017-ben a következőképpen alakult: Svábhegyen 87,5 %, Krisztinavárosban 94,8 %, Zugligetben 70,18%.

A megnövekedett igényekre tekintettel a „kisgyermekes szülők munkavállalási aktivitásának növelése” érdekében kiírt VEKOP 6.1.1-15 100 %-os állami támogatású pályázat keretében a Svábhegyi Bölcsőde 48 férőhelyes bővítésére vonatkozó pályázatunk 2017-ben pozitív elbírálásban részesült. A projekt összköltsége 376 360 074 forint. A 100%-os támogatásnak köszönhetően önerő biztosítására nincs szükség. A kivitelezés végső határideje 2019. első negyedéve.

A KEHOP-5.2.9 „Pályázatos épületenergetikai felhívás a közép-magyarországi régió települési önkormányzatai számára” című pályázati felhívásra 2016.06.29-én adtuk be pályázatunkat, a Fekete István Iskola és a Svábhegyi Bölcsőde energetikai fejlesztésére. A beruházás teljes költsége, amely megegyezik az igényelt támogatással 203 millió forint. Támogatási döntés 2017 áprilisában született és a Fekete István Iskolában a munkák a nyár folyamán megvalósultak, a Svábhegyi Bölcsőde fejlesztése pedig jelenleg is folyamatban van, és várhatóan 2018 nyarán készül el.

Szociális alapellátás

A **szociális alapellátás intézményi feladatai** közül a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatást, a felnőtt nappali ellátást és a házi segítségnyújtást saját intézményben, az egyéb feladatokat közszolgáltatási szerződések révén látta el az Önkormányzat.

A **Családsegítő és Gyermekjóléti Központban** mind a gyermekjóléti területen, mind a családsegítői feladatot tekintve a korábbi évekhez képest többen vették igénybe a szolgáltatást, amelyet az alábbi táblázatban mutatunk be.

Év		2013	2014	2015	2016	2017
Családsegítő Központ		707	666	850	960	1 215
Gyermekjóléti Központ	Gyermekek száma	291	244	323	249	393
	Családok száma	180	166	194	354	494
Félsziget Klubház nappali ellátás		43	43	42	44	44
Félsziget Klubház közösségi gondozás		40	40	42	41	40

A **Hegyvidéki Szociális Központ** napi átlag 327 fő rászoruló idős ember részére biztosított étkeztést, 222 fő részére házi segítségnyújtást és 204 fő részére nappali ellátást.

A felnőtt korú, fogyatékkal élőket nem bentlakásos formában ellátó **Fejlesztő Napközi Otthon** 2017-ben 37 főt gondozott. A már hosszabb ideje napirenden lévő bentlakásos ellátási forma megvalósítására 2017-ben a tárgyalások tovább folytatódtak az állam képviselőivel. 2017-ben biztossá vált, hogy az Otthon a jelenlegi címén új intézményi épületet kap, amelynek tervezésére 2018-ban kerül sor.

Az Önkormányzat „idősügyi koncepciójával” összhangban tovább folytatódott a „Szépkorúakért a Hegyvidéken Program”, melynek részeként 369 főnek segítettünk az „Információs Ponton” keresztül, és 2017-ben 27 fő (2496 órában) volt a házi segítségnyújtási feladatokban részt vevő önkéntesek száma.

A **szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátásokról** szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletben meghatározott helyi „települési támogatási” jogcímek szerint kifizetett segélyek az alábbi táblázat adatai szerint jelentettek anyagi segítséget 2017-ben.

Ellátás	Ellátottak/háztartások száma		
	2015. márciustól	2016.	2017.
lakásfenntartási támogatás	230	299	262
adósságkezelési támogatás	27	28	24
gyógyszertámogatás / gyógyászati támogatás	94	172	190
rendkívüli települési támogatás	881	1156	1055

Önként vállalt feladataink között további 258 személyt/háztartást részesítettünk különböző, gyermekekre tekintettel igénybe vehető támogatásban (születési támogatás, tanévkezdési támogatás, szociális ösztöndíj, étkeztetési támogatás, táboroztatási támogatás, eseti

gyógyszertámogatás), 51 főt Bursa Hungarica ösztöndíjban, valamint a lakástörvény felhatalmazása alapján 85 főt lakbér- illetve kiegészítő lakbértámogatásban.

Egészségügyi alapellátás

Az egészségügyi alapellátással kapcsolatos feladatokat 2017-ben 12 telephelyen működő 51 egészségügyi szolgáltató vállalászási formában látta el. Az ügyeleti ellátás biztosítása egy felnőtteket ellátó központi háziorvosi ügyeleti szolgáltató és egy házi gyermekorvosi ügyeleti szolgáltató által történt.

A Hegyvidéki Egészségügyi és Szociális Központ 33 fő egészségügyi dolgozóval látta el a Védőnői Szolgálat, az Ifjúsági-egészségügyi Szolgálat, és az Otthoni Szakápolási Szolgálat keretében. Védőnői hálózatunk 2017-ben 3254 kisgyermekes családot látott el. Az Ifjúsági-egészségügyi Szolgálat munkájában a védőnők mellett részt vesz 2 fő közalkalmazott ifjúsági-egészségügyi szakorvos és 11 kerületi házi gyermekorvos. Az Otthoni Szakápolási Szolgálatnál 3 szakápoló és 3 gyógytornász dolgozik közalkalmazottként. 2017-ben a teljesített vizitek száma 4929 volt.

Az alapellátási kötelező feladatokon túl 2017-ben is folytatódott az „Egészségesen a Hegyvidéken” Prevenációs Program sorozat. Jelenleg 19 program szolgálja a Hegyvidék különböző korcsoportú lakosságának egészségmegőrzését. A havonta megrendezett ismeretterjesztő szabadegyetemen átlag 100 fő jelenik meg. Az évente két alkalommal meghirdetett „egészségnapra” 500-600 család jön el, és közel 2000 szűrés történik.

2017. január 1-jétől indult a „Hegyvidéki Baba vagyok” program, amelynek keretében minden Hegyvidéken elő gyermek születésekor a szülők egy praktikus babacsomagot kapnak ajándékba. 2017-ben 650 babacsomag került kiosztásra.

A helyi közutak kezelése, fejlesztése

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
Működési kiadások	392 972	388 737 151
Felhalmozási kiadások	634 792	600 407 609

A lakossági kommunális adóból származó 491 099 001 Ft összeget teljes egészében felhasználtuk az úthálózat állapotának javítására.

2017-ben egyebek mellett teljes pálya szerkezet cserével felújítottuk a Határőr utat a Gaál József utca – Ráth György utca között, folytattuk az Irhás árok útfelújítását 400 fm hosszan, és a Zugligeti út Lóvasút épület előtti „útelhúzása” és a Zugligeti úti parkoló építése is megvalósult az épület felújításával összefüggésben. Emellett 7 útszakaszon történt különböző hosszúságban járda építés illetve járda felújítás, 12 helyszínen veszélyessé vált lépcsőket újítottunk fel. A hosszúra nyúlt tél miatt nagyfelületű kátyúzást 92 helyszínen 6855 m² felületen kellett elvégezni, és 1 630 „kisfelületű kátyút” kellett eltüntetni.

A 2017. év utolsó napjaiban született döntés arról, hogy az „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására” irányuló, a Belügyminisztérium által kiírt pályázati felhívásra belterületi utak (172 152 865 forint összköltség, 50 000 000 forint támogatási igény, 122 152 865 forint önerő) felújítására beadott pályázatunkat utólagos döntéssel támogatta a belügyminiszter.

Erre tekintettel a Határőr út felújítására fordított kiadásainkból 50 000 000 forint megtérülésével számolhatunk.

Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
Működési kiadások	488 239	486 313 768
Felhalmozási kiadások	116 845	108 905 181

Az időjárás viszontagságainak télen-nyáron kitett, és a kerület „zöldítése” révén folyamatosan bővülő parkok, játszóterek karbantartása, zöldfelületek kaszálása, gyommentesítése, faültetések, favédelem, virágágyások gondozása a beszámolási időszakban az eredetileg tervezettnél magasabb ráfordításokat tett szükségessé, a szükséges forrásokat az év közben a költségvetés módosításai során a Képviselő-testület biztosította. 3 000 négyzetméteren új virágágyások létesítésére is sor került. Emellett a játszóterek és parkok berendezési tárgyainak, fitness eszközeinek karbantartása, cseréje is folyamatosan történt.

Az Önkormányzat azonban nem egyedül és nem csupán a hagyományos eszközök alkalmazásával kíván megbirkózni a zöldfelület kezelés problematikájával, hanem innovatív és fenntartható zöldfelület kezelési módszereket szándékozik elsajátítani és alkalmazni, stratégiákat kidolgozni és megvalósítani, amihez elengedhetetlen a lakosság aktív közreműködése is. Ehhez nyújt tudást és módszertani segítséget a Városi zöldövezet (UGB) nemzetközi projekt, amely az abban résztvevő önkormányzatok számára nemcsak módszereket dolgoz ki, hanem ezeket konkrét akciókkal teszteli is.

2017-ben elkészült a kerület zöldfelületeit felmérő alapozó tanulmány, mely természeti, környezeti, tulajdonosi és használati szempontok alapján elemzi a zöldterületeket. Erre alapozva járult hozzá az Önkormányzat, mint minden projektpartner a projektszintű szakmai modellek kidolgozásához és fogalmazta meg saját kísérleti tevékenységeinek akciótervét. Ennek keretében kidolgoztuk a Zöld Információs Pont, a gondnoksági program és a többszintű szervezeti együttműködésre vonatkozó programunk szakmai koncepcióját. Kijelöltük azokat a zöld felületeket a kerületben, amelyeket a lakosok gondnokságba vehetnek a tőlünk kapott növényekkel, szakmai támogatásunkkal beültethetnek és gondozhatnak. 17 gondnokkal tartjuk a kapcsolatot, számukra ismeretterjesztő programokat, találkozót szervezünk. Megvásároltuk a FAKOPP 3D ultrahangos favizsgáló műszert, melynek segítségével felismerhető a fák belső károsodása, így szakmailag támogatja a kerületi fák pótlását (kivágás, csere). Megkezdődtek az egyeztetések és a közös munka a Szent István egyetemmel a kerületi fasor program kialakítása érdekében. Számos környezetvédelmi rendezvényen népszerűsítettük a Zöld Hegyvidék gondolatát és a fenntarthatóság szemléletét a projekt segítségével, rendszeresen tartunk Zöld Klubokat az érdeklődők számára. Külföldi partnereket láttunk vendégül tanulmányúton a kerületben.

Környezetvédelmi feladatok

A Képviselő-testület elfogadta az Önkormányzat Környezetvédelmi Programját a 2017-2022. évekre.

A megvalósítást konkrét akciókkal indítottuk el, ezek között szerepelt háznál történő ingyenes ágaprítás 130 helyszínen, komposztálási program, veszélyes hulladék és papírgyűjtés, fasor megújítás, faültetés 67 helyszínen 127 fa szakszerű elültetésével, klímabarát esték előadássorozat, vadgesztenyefák permetezése, élményösvény program az óvodásoknak és más programok.

Folytatódott a nemzetközi „TOGETHER” projekt, melynek keretében az önkormányzati középületek energiahatékonyságának javítása a cél. A Polgármesteri Hivatal épületét, a Böszörményi úti irodaházakat, három óvodát, a Budai Rajziskola épületét, a MOMSPORT-ot és a MOMKULT-ot 2017-ben felszereltük okos mérőeszközökkel, amelyek valós idejű energiafogyasztási adatokkal szolgálnak. Az adatok kielemezésével és az épülethasználati szokások vizsgálatával megállapítható, hogy hol történik esetlegesen energiapazarlás, így célzottan lehet közbeavatkozni. A projekt az épülethasználók viselkedésváltozásával éri el az energiafogyasztás mérséklését, ezért több tréninget, érzékenyítő és tájékoztató eseményt szerveztünk az épületekben dolgozókból alakult csoportok számára. A szélesebb közvélemény elérését rövid animációs videóval, egy óvodás korosztályt célzó színező-foglalkoztató füzetrel, továbbá egy októberben lezajlott nemzetközi konferenciával biztosítottuk.

Normafa Park projekt

A Normafa Park kiemelt beruházás megvalósításának támogatására a 2016. és a 2017. évi központi költségvetésben egyaránt 620.000.000 Ft összegű támogatás állt rendelkezésre Önkormányzatunk számára. Előbbi esetben a végelszámolás, utóbbi esetben a támogatási előleg elszámolása 310-310 millió Ft összegben megtörtént 2017-ben, így a finanszírozás folyamatossága biztosított.

A Kormány a Normafa Park történelmi sportterület megvalósításához szükséges intézkedésekről 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozattal újabb támogatási összegeket biztosított a Normafa projekt megvalósításához, amelyeket az Önkormányzat 2017. évi költségvetésében beterveztük. Ezek közül az alábbi projektekre kötöttük meg a támogatási szerződést, és a támogatási összeg is befolyt az Önkormányzat számlájára.

„A közösségi közlekedés fejlesztéséhez, a Normafa Park megvalósításához és működéséhez, az Eötvös út új nyomvonalának kialakításához és az ehhez kapcsolódó parkoló kialakításához szükséges, állami, illetve önkormányzati vagyonba nem tartozó ingatlanok tulajdonjogának megszerzése; valamint a Fácános felújítására vonatkozó engedélyezési és kiviteli tervek elkészítése és egyes, engedély nélkül végezhető, a Fácános felújítását érintő munkálatok elvégzése támogatására” összesen 950 millió Ft támogatás állt rendelkezésre, amelyet 2016. december hónapban a 2016. évi központi költségvetésből folyósított a Kormány, és a 2017. költségvetési rendeletünkben „maradvány” bevételként terveztünk. A támogatási cél teljes mértékben megvalósult, a kiadások 833933 ezer Ft összegben az Eötvös út új nyomvonalának kialakításához szükséges ingatlanok tulajdonjogának kisajátítási eljárás keretében történő megszerzése érdekében, 116 067 ezer Ft összegben a Fácános felújítására vonatkozó tervek és előkészületi munkák költségeire merültek fel. A kisajátítási eljárásokban az ingatlanok tulajdonjogát az előzetesen kalkulálnál magasabb összegben tudtuk megszerezni, ezért az erre a célra biztosított támogatást a Kormány a 2405/2017. Korm határozat 3.3. pontjában foglaltak szerint 525

7000 ezer Ft-tal megemelte. Az Önkormányzat pénzügyi tartalékai felhasználásával a tulajdonosok részére a hatósági határozatokban foglalt határidőben a teljes vételárat 2017. december 31-ig kifizette, a megítélt támogatási többlet így 2018. évben a költségvetés általános tartalékát növeli.

A Budapest XII. kerület 10760/3 helyrajzi számon nyilvántartott, egykori lóvasút-végállomás épületének műemléki felújítását és funkcióbővítő hasznosítását célzó beruházás céljára a 2017. évben 622,3 millió forint állt rendelkezésre, amelyet a 2017. szeptember hónapban átadott „kulturális és rendezvényközpont” létrehozása érdekében felhasználtunk.

A Kormány a Normafa Park program folytatásával összefüggő teendőkről, valamint a Normafa Park történelmi sportterület megvalósításához szükséges intézkedésekről szóló 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozat módosításáról szóló 2145/2017. (XII.29.) Korm. határozattal döntött a Normafa Park Program több céljának megvalósításához szükséges forrás 2018., illetve 2019. évi rendelkezésre bocsátásáról Hegyvidéki Önkormányzat részére, valamint ezen felül a korábban már biztosított források növeléséről és átutemeléséről. Ez alapján a korábban már az Önkormányzat részére folyósított támogatások összegén felül további 13,242 Mrd Ft áll rendelkezésre 2018-2019 során, a támogatási szerződések megkötését követően.

Az előzőekben említett két kiemelt program mellett további projektindító tervek és előkészítő munkálatok is történtek a 2017. évben, például a Normafa Park fogadóközpont, a Normafa alsó kapuja terve, az Olimpia Hotel bontási terve, a Sporthotel bontási terve.

A Normafa Park Intézmény a szükséges karbantartási munkákat, őrzés-védelmi feladatokat látta el, és folyamatos jelenlétével biztosította a rendet. A 2017. évben a Jánoshegyi úton közvilágítást építettünk ki a Normafa Park Intézmény közreműködésével.

II.

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2017. évi költségvetési beszámolója

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 5. § (1) bekezdése, valamint 6. § (1) bekezdés f) pontja alapján az államháztartás szervezeteinek, így a helyi önkormányzatoknak és az irányításuk alá tartozó költségvetési szerveknek is az éves költségvetés végrehajtásáról, valamint a vagyoni helyzet, illetve eredményszemléletű bevételeik és kiadásaik alakulásáról éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

A költségvetési beszámoló tartalmazza a költségvetés végrehajtásával összefüggő költségvetési jelentést, egyéb, a pénzforgalomhoz kapcsolódó űrlapokat, továbbá a vagyoni helyzet (Mérleg), valamint az eredményszemléletű bevételek és kiadások (Eredménykimutatás) alakulását az előző évre és a tárgyévre, valamint az Áhsz.-ben előírt egyéb kiegészítő adatokat.

Ezek közül a költségvetési bevételek és kiadások alakulását kiemelt előirányzatonként az előterjesztés I. fejezetében bemutattuk. Az előterjesztéshez csatolt II/1/a-1/c. mellékletekben az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az Önkormányzati Intézmények részletes bevételi-kiadási adatai találhatóak. (A beszámolók teljes körűen a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Irodáján tekinthetők meg.) Az előterjesztés II/2. melléklete a halmozódásokat kiküszöbölve a Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi Összevont

(konszolidált) beszámoló összesített bevételi-kiadási adatait, továbbá a mérlegtételeket és az eredmény levezetést tartalmazza.

1. Az Önkormányzat vagyoni helyzetének bemutatása

1.1. Mérleg

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az intézmények vagyoni helyzetének adatait – azaz a tulajdonban, a vagyonkezelésben lévő nemzeti vagyont, a pénzeszközök, követelések, kötelezettségek és az egyéb eszközök és források összetevőit és azok 2016. évhez képest történt változását – az előterjesztés II/3. melléklete tartalmazza. Az előterjesztés II/4. mellékletében (Vagyonkimutatás) az Önkormányzat összevont vagyonának év végi záró állományát forgalomképesség szerinti bontásban is bemutatjuk.

Az Önkormányzat **összevont tárgyi eszköz állománya** 507 926 530 Ft-tal nőtt 2016-hoz képest.

Ezen belül a legnagyobb eszközvagyonnal rendelkező Önkormányzat esetében az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok növekménye 181 304 492 forint, ami csekélynek tűnhet az év folyamán befejezett beruházásokból, felújításokból aktivált 4 423 260 216 forint vagyonnövekmény és az ingatlan értékesítés miatt 515 149 872 forint könyv szerinti értékű vagyonsökkenés figyelembe vételével. Mindezek mellett ugyanis **az oktatási intézményként használt ingatlanok állami vagyonkezelésbe adása miatt** 3 008 302 814 Ft nettó értékű csökkenést kellett könyvelni, mivel a könyvvezetési szabályok a nemzeti vagyon államháztartáson belül történő kezelésbe adása esetén a vagyonkezelőt jelölik ki a nyilvántartás vezetésére.

A tárgyi eszközök állományértéke ezen felül a még nem aktivált beruházások, az értékcsökkenési leírás és egyéb (kisebb) állománymozgások eredőjeként alakult ki.

A **tartós részesedések** állományában a 2017. év folyamán bekövetkezett változásokat az előterjesztés II/5. melléklete tartalmazza. A 100 %-ban önkormányzati tulajdonú MOM Sport Kft. tőketartalék kivonását a Társaság saját tőkéjének kedvező alakulása indokolta. A Hegyvidéki Szabadidősport Kft. és a Transsylvania Zrt. esetében a zárlati munkák keretében elvégzett értékhelyesbítések szerepelnek.

Az Önkormányzat vagyonelemei között a **forgatási célú értékpapír** állománya a 2016. évi 1 404 366 670 forintról 4 092 420 forintra csökkent, mivel a hat havi lejáratú kamatozó kincstárjegyek beváltása után már nem vásárolt újabb állampapírokat az Önkormányzat. Így 2017. december 31-én már csak az évekkorábban az Önkormányzat birtokába került kárpótlási jegyek találhatóak a vagyonkimutatásban.

A **záró pénzkészlet** a 2016. évi 2 617 919 560 Ft-ról 2 669 681 837 Ft-ra nőtt az előterjesztés I/5. melléklete szerinti összetételben.

A **követelésállomány** a 2016. évi szinthez képest 441 309 072 forinttal csökkent. Az Önkormányzat a tárgyévben újabb lépéseket tett a lejárt követelés behajtás hatékonyságának javítása érdekében, amikor új szoftver alkalmazásával célul tűzte ki a kintlevőségek „újratemelődésének” megakadályozását. Az adósokkal történő interaktív kommunikáció, a gyors és partnerbarát megoldások alkalmazásával a nemfizetések halmozódása megelőzhető. Emellett a korábbi években összegyűlt kintlevőségek kirendezése is folyamatosan történik.

A „**Mérleg szerinti eredmény**” a 2016. évi 7 467 827 forintról 238 940 663 forintra nőtt. A növekmény összetevőit az eredménykimutatásban mutatjuk be.

A konszolidált **mérleg főösszege** a 2016. évi 45 824 585 210 forintról 44 201 723 381 Ft-ra csökkent.

1.2. Eredménykimutatás

Az Eredménykimutatás a pénzügyi számvitel adataiból készült kimutatás, amely a mérleg szerinti eredmény levezetését tartalmazza. Az előterjesztés II/6. melléklete tartalmazza az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal továbbá összevontan az intézmények eredménykimutatását, összehasonlítva az előző évi adatokkal. A továbbiakban a táblázat „Önkormányzat összesen konszolidált összeg” oszlop adatait elemezzük.

A „**tevékenységek eredménye**” az előző évi 47 960 449 forint veszteségről 19 544 642 forint veszteségre csökkent, azaz az elmúlt két évben az összemérés számviteli elvén alapuló, a bázis- és tárgyevre vonatkozó tevékenységi bevételek és kiadások gyakorlatilag egyensúlyban voltak.

A „**pénzügyi műveletek eredménye**” az előző évi 55 428 276 forintról 258 485 305 forintra nőtt. A kiugró eredményt elsősorban a magasabb kamatbevételeknek és az évközben felvett osztalékbevételeknek köszönhetjük.

Így a tevékenységek és a pénzügyi műveletek eredményei alapján a 2017. évi összevont, „**mérleg szerinti eredmény**” összességében 238 940 663 Ft **pozitív egyenleget** mutat.

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetési beszámolóit a GM Audit Kft. képviselőjében Vecsera Jánosné könyvvizsgáló asszony auditálta, jelentését a Képviselő-testület ülésére terjesztem elő.

III.

Javaslat Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi maradványa jóváhagyására

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 149.§-ában előírt maradvány megállapítási és elszámolási kötelezettség keretében Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint a költségvetési intézményei (a továbbiakban: Költségvetési Intézmények) maradvány elszámolását az alábbiak szerint terjesztem elő.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése, valamint az Ávr.155. § (1) bekezdése szerint a Képviselő-testület, mint irányító szerv jogosult dönteni a Költségvetési Intézmények maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése alapján a Költségvetési Intézmények maradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és szükség esetén módosítja a költségvetési rendeletét.

Az előterjesztéshez III/1. mellékletként csatolt táblázat az Önkormányzat és Költségvetési Intézményei adatait tartalmazza, az összevont adatokat az alábbiakban mutatjuk be.

Megnevezés	A Óvodai, szociális, kulturális és egyéb intézmények összesen	B Polgármesteri Hivatal	C Önkormányzat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 094 945 977	77 167 134	14 148 186 863
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 463 043 955	1 802 214 306	10 441 267 592
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-3 368 097 978	-1 725 047 172	3 706 919 271
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 487 303 092	1 734 149 434	4 888 846 549
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai			6 372 148 575
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 487 303 092	1 734 149 434	-1 483 302 026
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	119 205 114	9 102 262	2 223 617 245
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)			
C) Összes maradvány (=A+B)	119 205 114	9 102 262	2 223 617 245
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	16 519 621		55 195 722
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	102 685 493	9 102 262	2 168 421 523

A Költségvetési Intézmények esetében az alaptevékenység negatív költségvetési egyenlegét az okozza, hogy az önkormányzati irányítószervi támogatás a finanszírozási bevételeik között szerepel.

A Költségvetési Intézmények esetében az előterjesztéshez III/1. mellékletként csatolt táblázat C) sorában lévő összes maradványból a D) sorban lévő, kötelezettségvállalással terhelt maradvány az előterjesztés III/2. melléklet szerinti, a 2018. évi költségvetésben történő felhasználására tesztek javaslatot. Az Önkormányzat maradványa a 2017. évi költségvetés eredeti előirányzatai között már tervezve lett, a tervezett és a tényleges maradvány közötti különbség rendezésére a 2018. évi költségvetési rendelet soron következő módosításakor tesztek javaslatot.

A Költségvetési Intézmények esetében a szabad maradvány az előző évi, fel nem használt fenntartói támogatásból származik, erre, valamint arra tekintettel, hogy jelenleg nincs olyan kiadási szükséglet, ami az intézmények esetében pótelőirányzat juttatását indokolná, javaslom a szabad maradvány elvonását, amelyet az Önkormányzat a 2018. évi költségvetésben tartalékba helyez.

IV.

Egyéb, a zárszámadás keretében a Képviselő-testület elé terjesztendő dokumentumok

1) A költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozata az Intézmény belső kontroll rendszerével kapcsolatosan

A „370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről” 11. §-a rendelkezik arról, hogy a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, amelyet az éves költségvetési beszámolóval együtt megküld az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatokat „a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé”.

Ezen kötelezettségem alapján az előterjesztés IV/1. számú mellékleteként a Képviselő-testület elé terjesztem a Költségvetési Intézmények vezetői és a Polgármesteri Hivatal részéről a Jegyző által elkészített nyilatkozatokat.

2) A Magyar Államkincstár által készített Ellenőrzési jelentés

A Magyar Államkincstár 2017. július hónaptól kezdődően az Önkormányzatot, a Hivatalt és a Költségvetési Intézményeket, valamint a XII. kerületi Nemzetiségi Önkormányzatokat érintő szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést folytatott a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettség, az adatszolgáltatási kötelezettség szabályszerű teljesítésére, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének teljesülésére vonatkozóan. Az ellenőrzés a pénzügyi-számviteli folyamatok mellett kiterjedt a belső kontrollrendszer vizsgálatára is.

Az Önkormányzat, a Hivatal és a Költségvetési Intézményekre vonatkozó, a közelmúltban kézhez vett vizsgálatot lezáró ellenőrzési jelentést az államháztartási törvény 91.§ (1) bekezdésében előírt kötelezettség alapján az előterjesztés IV/2. számú mellékleteként a Képviselő-testület elé terjesztem.

A jelentés „Vezetői összefoglalójában” leírtak alapján kiemelem, hogy bár nem minden költségvetési szerv illetve beszámolásra kötelezett alany esetében sikerült a jogszabályokban meghatározott határidőre teljes körűen elkészíteni, és az ellenőrzés részére bemutatni a 2017. évi beszámolót és annak mellékleteit, de a vizsgálati jelentés megállapítása szerint „alacsony a kockázata” annak, hogy az éves beszámoló a megbízható, valós összképet befolyásoló hibát tartalmazzon. Időközben a beszámoló teljes terjedelmében elkészült, és a könyvvizsgálatra már a teljes dokumentáció benyújtásra került. Az intézkedést igénylő javaslatok „Intézkedési tervbe” foglalása folyamatban van, a vizsgálati folyamatban szerzett szakmai és gyakorlati tapasztalatokat az érintett apparátus jövőbeni munkájában hasznosítani tudja.

A Magyar Államkincstár munkatársainak segítőkész közreműködéséért ez úton is köszönetet mondunk.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A Bizottságok véleményéről a Képviselő-testület ülésén adok tájékoztatást.

Az előterjesztés I-III. pontjában foglaltak alapján kérem a Képviselő-testületet az alábbi rendeletalkotási és határozati javaslatok elfogadására.

1. Az előterjesztés I. pontjának rendeletalkotási javaslata:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

2. Az előterjesztés II. pontjának határozati javaslata

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és intézményei 2017. évi konszolidált költségvetési beszámolóját az előterjesztés II/2. melléklete szerint elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

3. Az előterjesztés III. pontjának határozati javaslata:

A Képviselő-testület:

- a) a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat Költségvetési Intézményei 2017. évi maradványát az előterjesztés III/1 melléklet C sora szerint jóváhagyja,
- b) a Budapest Főváros XII. kerület Költségvetési Intézményei kötelezettségvállalással terhelt maradványának (az előterjesztés III/1. mellékletének D sora) felhasználását a Költségvetési Intézmények 2018. évi költségvetésében az előterjesztés III/2. mellékletében foglaltak szerint engedélyezi,
- c) a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Költségvetési Intézményei és Polgármesteri Hivatala szabad maradványát (az előterjesztés III/1. mellékletének E sora) elvonja, a Költségvetési Intézmények és a Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetésének „elszámolások és befizetések kiadásai” előirányzata terhére.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2018. május 24.



Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:



dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Az előterjesztés I. pontjának mellékletei:

I/1. melléklet: Az Önkormányzat működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

I/2. melléklet: Közvetett támogatások

I/3. melléklet: Többéves kihatással járó feladatok számszerűsítése évenként

I/4. melléklet: Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2017. évi teljesítése

I/5. melléklet: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat saját pénzeszközök változásának bemutatása 2017.

I/6. melléklet: zárszámadási rendelet és mellékletei

Az előterjesztés II. pontjának mellékletei

II/1a. melléklet 2017. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/1/b. melléklet 2017. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/1/c. melléklet 2017. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Intézmények költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/2. melléklet Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi Összevont (konszolidált) beszámoló

II/3. melléklet Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és összevontan az Intézmények mérlegadatai 2017.12.31.

II/4. melléklet Az Önkormányzat összevont vagyonkimutatása 2017.12.31.

II/5. melléklet Az Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközök (részeselek) állományának alakulása

II/6. melléklet Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az Intézmények eredmény kimutatása 2017

Az előterjesztés III. pontjának mellékletei:

III/1. melléklet: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Maradvány kimutatás 2017.

III/2. melléklet: 2017. évi intézményi kötelezettségvállalással terhelt maradvány felhasználása

Az előterjesztés IV. pontjának mellékletei:

IV/1. melléklet : Intézményi nyilatkozatok a belső kontroll rendszer működtetéséről

IV/2. melléklet: A Magyar Államkincstár Ellenőrzési jelentése

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
/2018. (. .) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáról

A 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 (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásának bevételi főösszegét 20 221 873 665 forintban, kiadási főösszegét 17 869 949 044 forintban hagyja jóvá, melyeken belül a

- a) költségvetési kiadások főösszege 16 706 525 853 forint,
- b) költségvetési bevételek főösszege 15 320 299 974 forint,
- c) a költségvetési egyenleg 1 386 225 879 forint hiány,
- d) finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása 1 163 423 191 forint.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi kiadásainak finanszírozását 2 319 129 092 forint előző évi költségvetési maradvány felhasználásából, 2 410 000 000 forint belföldi értékpapír bevételekből és 172 444 599 forint államháztartáson belüli megelőlegezésekkel biztosította.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi működési költségvetésén belül a

- a) személyi juttatásokat 3 139 623 532 forintban,
- b) munkaadókat terhelő járulékokat 757 241 751 forintban,
- c) dologi kiadásokat 5 861 991 937 forintban,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 90 868 826 forintban,
- e) egyéb működési célú kiadásokat 845 501 981 forintban

hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi felhalmozási költségvetésén belül a

- a) beruházási kiadásokat 3 326 039 741 forintban,
- b) felújítási kiadásokat 2 498 611 846 forintban,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 186 646 239 forintban

hagyja jóvá.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi költségvetése teljesítésének költségvetési maradványát 2 351 924 621 forintban hagyja jóvá.

3. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2.§ (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2.§ (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a rendelet 2. melléklete szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat bevételeit és kiadásait címenként a rendelet 3/a. és 3/b. melléklete szerint hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes teljesítését a rendelet 4. melléklete szerint határozza meg.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működési feladatainak részletes teljesítését a rendelet 5/a-5/d. mellékleteiben foglaltak szerint fogadja el.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat

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

hagyja jóvá.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest Hegyvidék, 2018. május „....”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról 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 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 23/2016.(XII.21.) számú rendeletének végrehajtásáról.

A megalkotni szándékozott rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról közöl tényadatokat.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek a megalkotandó rendelet alkalmazásához nem értelmezhetők, mivel az egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be, a jövőre nézve nem határoz meg feladatot, kötelezettséget.

Részletes indokolás

Az 1-3. §-ok a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 23/2016.(XII.21.) rendeletének végrehajtásából származó teljesítési adatokat tartalmazzák, a rendelet szerkezetének megfelelő tartalommal.

A 4. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.