



## Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

**Tárgy:** Beszámoló a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. évi összevont 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 Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban Önkormányzat) 2018. évi összevont költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet tervezetét.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló, hat alkalommal módosított 46/2017. (XII.20.) önkormányzati rendelete 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	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.	Kiadási előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
Működési költségvetés	13 714 605	13 747 788 170	Működési költségvetés	14 070 275	11 727 191 062
Felhalmozási költségvetés	8 543 157	8 484 058 027	Felhalmozási költségvetés	10 539 411	6 039 093 881
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>22 284 762</b>	<b>22 231 846 197</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>24 609 686</b>	<b>17 766 284 943</b>
Maradvány	2 351 924	2 351 924 621			
ÁHT-n belüli megelőlegezések	19 022	27 967 713	ÁHT-n belüli megelőlegezés	19 022	19 021 408
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>2 370 946</b>	<b>2 379 892 334</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>19 022</b>	<b>19 021 408</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>24 628 708</b>	<b>24 611 738 531</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>24 628 708</b>	<b>17 785 306 351</b>

A tárgyévi működési költségvetés bevételi többlete 2 020 597 108 Ft, a felhalmozási költségvetés bevételi többlete 2 444 964 146 Ft, és a finanszírozási műveletek 2 360 870 926 Ft bevételi többletet eredményeztek. A három tétel összege az önkormányzat 2018. évi 6 826 432 180 Ft „összevont alaptevékenységi maradványa”, amellyel kapcsolatos döntéseket az előterjesztés III. fejezete tartalmazza. A bevételi és kiadási előirányzatok teljesülését befolyásoló tényezőket az alábbiakban mutatjuk be.

## 1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÜLÉSE

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.

### 1.1. Működési bevételek

A 2018. évi eredeti költségvetésben az Önkormányzat összevont működési bevételeit 11 501 935 ezer Ft összegben terveztük, amely az év folyamán 13 714 605 ezer Ft-ra módosult. A teljesítés 13 747 788 170 Ft, a módosított előirányzat 100,2 %-a lett az alábbi összetételben.

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2017. XII.31.	adatok forintban	
		2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
<b>1.1. Működési költségvetés összesen</b>	<b>11 983 335 909</b>	<b>13 714 605 000</b>	<b>13 747 788 170</b>
1.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 946 102 895	2 150 226 000	2 158 663 515
Önkormányzatok működési támogatásai	1 707 964 260	1 832 378 000	1 832 377 788
Elvonások és befizetések bevételei	2 401 458	111 788 000	111 787 262
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	235 737 177	206 060 000	214 498 465
1.1.2. Közhatalmi bevételek	6 274 040 050	6 593 607 000	6 606 863 002
1.1.3. Működési bevételek	3 666 192 848	4 879 768 000	4 865 157 858
1.1.4. Működési célú átvett pénzeszközök	97 000 116	91 004 000	117 103 795

**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 jogcímeneken.

## Önkormányzat működési támogatása (állami feladatfinanszírozás)

adatok: forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 526 220
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	996 677 556
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	763 774 521
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 366 732
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	11 935 013
Elszámolásokból származó bevételek	29 097 746
<b>Összesen:</b>	<b>1 832 377 788</b>

Az iparűzési adóerő képességhez kötött egyes támogatási nemekben a támogatásokba beszámítással érvényesített „szolidaritási” (kiegyenlítési) mechanizmusok kerületünket is évről-évre növekvő mértékben érintik, ez 2018-ban már nemcsak támogatás csökkenést jelentett, hanem 34 934 ezer Ft összegben befizetési kötelezettség is keletkezett. A valamennyi érintett önkormányzat által befizetett hozzájárulás aztán „újraelosztásra” került, a családtámogatási program keretében a bölcsődei finanszírozás átalakításával, és egyes szociális feladatok magasabb fajlagos támogatása révén „visszaforgatásra” került az Önkormányzat felé is.

Az **elvonások és befizetések** 111 787 262 Ft bevétele a 2017. évi zárszámadáshoz kapcsolódóan az önkormányzati intézmények „szabad pénzmaradványának” az Önkormányzat költségvetésébe való visszafizetését tartalmazzák. Ez az összeg kiadási oldalon is megjelenik, mint az Intézmények kiadása, tehát az Önkormányzat által újra felosztható forrást jelentett a 2018. évi költségvetésben.

**Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** 2018-ban 214 498 465 Ft bevételt biztosítottak, az alábbiak szerint.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
1304	NEAK hozzájárulás védőnői és iskola egészségügyi szolgálat fenntartásához	170 197	186 576 800
1402	Virányosi Községi Ház		450 000
2102	Országgyűlési választások	15 284	15 281 749
3903	Közttemetési kiadások visszatérülése más önkormányzatoktól	15 000	10 901 237
4714	VEKOP-KEHOP pályázat ASP rendszer bevezetése	1 512	
6500	Környezetvédelemmel kapcsolatos támogatások	4 067	

4900	Szociális segélyekhez állami térítés		242 520
6100	Közfoglalkoztatási támogatás/Nyári diákmunka		871 159
6800	Bursa Hungarica ösztöndíj visszatérítés		175 000
<b>Összesen:</b>		<b>206 060</b>	<b>214 498 465</b>

### 1.1.2. A közhatalmi bevételek az alábbi összetevőkből teljesültek.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Közhatalmi bevételek	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
2102	Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei	20 000	29 794 185
3200	Fapótlás	13 276	13 276 325
3400	Közterületfelügyeleti bírság közhatalmi bevételei	30 000	8 272 090
3500	Városrendezéssel kapcsolatos bírságok	10 000	
5000	Építményadó bevétel	1 684 000	1 684 972 157
5000	Telekadó bevétel	345 000	345 117 955
5000	Kommunális adó bevétel	480 000	488 041 188
5000	Idegenforgalmi adó bevétel	65 000	76 380 290
5000	Gépjármű adó bevétel	188 000	200 775 287
5000	Iparüzési adó bevétel	3 742 721	3 742 721 375
5000	Iparüzési adó pótlék, bírság	110	8 726 426
5000	Helyszíni és szabálysértési bírságok	1 000	978 393
5000	Pótlékok	3 500	1 495 003
5000	Egyéb bírságok, végrehajtási költségek	11 000	6 312 328
<b>Összesen</b>		<b>6 593 607</b>	<b>6 606 863 002</b>

A helyi adónemek közül az építményadóról és a telekadóról szóló önkormányzati rendeletek 2018. január 1-jétől hatályos módosításáról döntött a Képviselő-testület. Az új szabályozás a hatályban lévőnél kedvezőbb feltételeket teremtett az érintettek számára. Az építményadó esetében az idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátását biztosító tevékenység céljára szolgáló építmény esetében az adómérték számottevően csökkent, és más, jellemzően az időskorú lakosság által igénybe vehető kedvezmény is bevezetésre kerül. A telekadóban a 0 %-os beépíthetőségű telkek után fizetendő adó mértéke 50 %-kal csökkent, továbbá az esetleges közműberuházás költségeinek részbeni leírását lehetővé tevő kedvezmény került elfogadásra.

A helyi adónemekben az előző évit meghaladó mértékű bevételek a folyamatos adófeltárás miatt, és az évről-évre bővülő adózói kör együttműködésén alapultak.

A Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei elsődlegesen az esküvői díjakból származtak.

A helyi adóinkhoz kapcsolódóan érvényesített kedvezmények, mentességek 2018. évi adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés I/2. mellékletének 3. pontjában mutatjuk be.

**1.1.3. Működési bevételek** összevont önkormányzati módosított előirányzata 2018-ban 4 879 768 ezer Ft volt, ami 4 865 157 858 Ft-ra teljesült az alábbi összetevőkből.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Működési bevételek Intézmények	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
1101-1103	Bölcsődék ellátási térítési díj bevételei	30 617	38 976 240
1201-1209	Óvodák ellátási térítési díj bevételei	74 159	76 181 772
1301-1303	Szociális és egészségügyi intézmények ellátási térítési díj bevételei	63 171	68 663 052
1401-1402	Kulturális intézmények bevételei	22 417	26 245 831
1501	Gesz iskolai étkezési díj és továbbszámlázott bevételek	593 127	607 302 779
1601	Hegyvidéki Lapkiadó hirdetési bevételei	22 860	23 543 952
1602	Normafa Park Intézmény bevétele		3 313 982
2101	Polgármesteri Hivatal-továbbszámlázott és egyéb bevételek	20 000	8 767 792
	<b>Összesen</b>	<b>826 351</b>	<b>852 995 400</b>

Az intézményekben beszédett térítési díjakból származó bevételek a tervezettnél 26,64 millió Ft-tal magasabbak lettek.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Működési bevételek Önkormányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
3100	Helyi közutak üzemeltetése, fejlesztése (Kiss János altábornagy utcai vízcsőrepedés miatt biztosítói kártérítés)	58 554	0
3300	Parkolás üzemeltetés	1 110 084	1 110 084 533
3400	Közterület használat	95 000	104 794 340
3700	Óvodáknak továbbszámlázott étkezési díj	166 587	166 580 815
3904	Továbbszámlázott szociális étkezés, óvodai és iskola gyermekétkeztetés	122 645	98 394 880
4201	Helyiségek bérbeadása tulajdonosi bevétel	836 194	837 836 088
4202	Lakbér bevétel	383 040	382 198 163
4203	Telek és egyéb bérbeadás tulajdonosi bevételei	1 134 409	1 144 393 002
4204	Továbbszámlázott rezsi és karbantartási költségek	65 000	44 463 136
4300	Beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA	11 904	11 905 000
4600	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi bevételek	20 000	19 010 345
4600	Osztalékbevételek	50 000	92 405 904
6900	Normafa rehabilitáció kamatbevétel		85 315
	<b>Összesen:</b>	<b>4 053 417</b>	<b>4 012 162 458</b>

Az Önkormányzat működési bevételei összességében a módosított előirányzattól 41,25 millió Ft-tal elmaradtak a táblázatban bemutatott struktúrában. A Kiss János altábornagy utca - Városháza tér találkozásánál a nyár végén történt vízcsőtörés biztosítói kártérítési vizsgálata elhúzódott, így a helyreállítás Önkormányzat által megelőlegezett összege a beszámolási évben nem folyt be.

### 1.1.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
3700	Tehetségbarát Önkormányzat pályázat	1 500	1 500 000
4400	BRFK 2017. évi támogatás fel nem használt része		88 878
6200	Kaszás Attila díj Raiffeisen Bank általi támogatása	870	702 941
6200	MOL támogatás Hegyvidék kártya használat után	2 000	2 000 000
6500	Városi zöldövezet (UGB) pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	55 644	69 395 420
6500	Together pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	30 275	42 312 173
6700	Előző évi fel nem használt támogatások visszafizetése	715	1 104 383
<b>Összesen:</b>		<b>91 004</b>	<b>117 103 795</b>

A Városi zöldövezet (UGB) és a Together pályázati elszámolások elhúzódása miatt az előző évben benyújtott támogatások folyósítása is a 2018. évben történt meg.

A Hegyvidék kártya használatával kapcsolatosan 2018-ban is érkezett támogatás MOL-tól, amelyet a Normafa és Mackós Óvodák játszótereinek felújítására fordítottunk. Óvodáink számára kiegészítő forrást jelentett a tehetséggondozás terén végzett munkájuk elismeréseként kapott támogatás.

### 1.2. Felhalmozási bevételek

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>1.2. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>8 543 157</b>	<b>8 484 058 027</b>
1.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 655 841	7 606 339 619
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	7 106 690	7 106 690 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	549 151	499 649 619
1.2.2. Felhalmozási bevételek	815 816	806 218 408
Ingatlanok értékesítése	815 816	806 218 408
1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	71 500	71 500 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	71 500	71 500 000

**1.2.1. A felhalmozási célú állami támogatások előirányzatának teljesülését az alábbi táblázat tartalmazza.**

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

<b>Cím</b>	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2018. XII.31.</b>
6900	Normafa Park rekonstrukció támogatása	6 987 700	6 987 700 000
3100	Vis maior állami támogatás-támfal rekonstrukció és földutak szilárd burkolattal történő ellátásához kapott támogatás	115 773	115 773 000
4900	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	3 217	3 217 000
<b>Összesen</b>		<b>7 106 690</b>	<b>7 106 690 000</b>

A Normafa projekttel kapcsolatos támogatást eredeti előirányzatként 4 140 000 ezer Ft összegben terveztük a Normafa Park történelmi sportterület megvalósításához szükséges beruházásokról szóló 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozat szerint. A költségvetés elfogadását követően jelent meg a 2145/2017.(XII.29.) Korm. határozat, amely újabb projektekkel egészítette ki a Normafa rehabilitációs programot, és a már korábban támogatottak megvalósítását némileg átütemezte. A támogatási szerződéseket már a konkrét munkák előrehaladásának ismeretében kötöttük meg a 1403/2018. (VIII.31.) Korm határozat szerinti 5 842 000 ezer Ft folyósítása érdekében. A teljesítési adatokban szerepel továbbá a 2017. évi ingatlan kisajátítások többletköltsége miatt kapott 525 700 ezer Ft támogatás, valamint 620 000 ezer Ft kisebb projektekre vonatkozó támogatás is.

A Normafa rehabilitáción felül 2018-ben 65 773 ezer Ft vis maior támogatás érkezett veszélyessé vált támfalak helyreállításához és 50 000 ezer földutak szilárd burkolattal való ellátásához 2017-ről áthúzódó támogatása folyt be a bankszámlára. Ezen túlmenően a kulturális intézmények eszközellátást javító „érdekeltség-növelő támogatás” érkezett 3 217 ezer Ft összegben.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

<b>Cím</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>2018. évi módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2018. XII.31.</b>
4100	NKA támogatás Papp László szobor állításhoz	500	500 000
4205	TÉR-KÖZ pályázat - Kulturális Szalon épület beruházás támogatása a Fővárosi Önkormányzattól	45 000	
4205	Fogyatékkal élők támogatott lakhatásának megteremtéséhez kapott támogatás az EMMI-től	10 000	10 000 000
4711	Fenntartható közlekedésfejlesztés	4 500	
4712	Svábhegyi Bölcsőde elektronikai korszerűsítése	111 290	111 289 545
4713	Svábhegyi Bölcsőde bővítése	376 361	376 360 074
6500	Elektromos autóbekészítéshez kapott támogatás	1 500	1 500 000
<b>Összesen:</b>		<b>549 151</b>	<b>499 649 619</b>

A Fővárosi Önkormányzattól a TÉR\_KÖZ 2014. pályázat keretében a Kulturális Szalon épületéhez elnyert 45 millió Ft támogatás utófinanszírozású, mivel az elszámolás elfogadására 2019. év elején került sor, a folyósítás is áthúzódott a következő évre.

**1.2.2. Ingatlan és egyéb tárgyi eszköz értékesítés** módosított előirányzatának teljesítése az alábbiak szerint történt:

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Felhalmozási bevételek	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
4201	Helyiség értékesítés bevételei	2 623	2 252 024
4202	Bérlakás értékesítés bevételei	260 488	260 144 957
4203	Telek és egyéb önkormányzati ingatlanok értékesítés bevételei	552 705	543 821 427
<b>Összesen:</b>		<b>815 816</b>	<b>806 218 408</b>

A Képviselő-testület a 141/2018. (IX.20.) és 189/2018. (XI.15.) számú határozataiban hozzájárult a Csörsz utca 2-6. szám alatti ingatlan és a Budapest XII. kerület belterület 4818/2 helyrajzi számon nyilvántartott, természetben a 1120 Budapest, Hegyalja út alatt található ingatlan vonatkozásában a telekcsoport újraosztásához, a Csörsz utca 2-6. alatti ingatlanon fennálló közös tulajdon megszüntetéséhez és telekalakítással vegyes adásvételi szerződés megkötéséhez az MNV Zrt-vel. A tranzakció eredményeként 447 554 640 Ft vételár és 889 860 229 Ft+ÁFA értékkülönböt miatti kártalanítás bevétele keletkezett az Önkormányzatnak. A kártalanítás összege a működési bevételek között, a vételár pedig tárgyi eszköz értékesítésként szerepel a könyveinkben.

### 1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A 71 500 000 Ft bevétel parkolóhely létesítés megváltásból származott.

## 1.3. Összevont finanszírozási bevételek

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>1.3. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>2 370 946</b>	<b>2 370 946</b>
2. Maradvány igénybevétele	2 351 924	2 351 924 621
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	19 022	27 967 713

A 2017. évi maradvány igénybevétele - mind a működés, mind a felhalmozás oldaláról – a számviteli előírásoknak megfelelően jelenítettük meg könyveinkben.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések az állami támogatások folyósításával kapcsolatosan a bruttó elszámolás elve alapján bevételként és kiadásként is könyvelt tételek. A 2018. évi bevételi adatban a 2019. évi támogatási előleg 2018. decemberi hónapban folyósított összege is szerepel, ez



okoz eltérést a kiadási adatokban szereplő „párjához” képest. (Az eltérés 2019. január hónapban rendeződött.)

## 2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

### 2.1. Működési kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2017. XII.31.	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
2.1. Működési költségvetés összesen	10 695 228 027	14 070 275	11 727 191 062
2.1.1. Személyi juttatások	3 139 623 532	3 607 182	3 437 840 889
2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	757 241 751	792 165	744 472 035
2.1.3. Dologi kiadások	5 861 991 937	6 920 125	6 306 097 930
2.1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	90 868 826	137 251	105 769 246
2.1.5. Egyéb működési célú kiadások	845 501 981	2 621 352	1 133 010 962
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2 289 083		11 288 166
Elvonások és befizetések	29 997 642	146 722	146 720 905
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33 244 515	30 769	17 475 342
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	779 970 741	947 931	957 526 549
Tartalékok		1 498 130	

A működési költségvetés a módosított előirányzat 83,3 %-ára teljesült.

#### 2.1.1. A személyi juttatások módosított előirányzata 3 437 840 889 Ft összegben 95,3 %-ra teljesült.

A személyi juttatások előirányzatát a pedagógus életpálya modell, a szociális és kulturális ágazatban dolgozók bérpótlékai, az egészségügyi dolgozók pótléka, valamint a minimálbér és a szakmai bérminimum központilag meghatározott nagyságrendű jövedelemnövelő hatásainak figyelembevételével terveztük. A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 2018. évre 45 000 Ft/fő összegben hagyta jóvá a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben. A 2018. évi költségvetésben létszámnövekedéssel is számoltunk a Zugligeti Óvodában és a Táltos Óvodában egy-egy fő óvoda pszichológus, a Zugligeti Bölcsődében plusz egy fő kisgyermeknevelő alkalmazása érdekében.

A magas színvonalú nevelőmunka fenntartása érdekében óvodapedagógusaink megtartása és munkájuk anyagi elismerése az év folyamán fokozottan előtérbe került, ugyanis 2018. szeptemberétől az országosan tapasztalható munkaerőhiány megelőzése érdekében a Képviselő-testület 2018. október 1-től havi bruttó 30.000 Ft keresetkiegészítést biztosított az óvodapedagógusoknak.

#### 2.1.2. A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó mértéke 2018-ban 19,5 % volt, a kiadás a módosított előirányzat 94 %-ára teljesült.

**2.1.3. A dologi kiadások** módosított előirányzata 91,1 %-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 támogatásokra 105 769 246 Ft-ot fordítottunk, 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** 2 653 552 ezer Ft módosított előirányzata 1 133 010 962 Ft-ra teljesült. Az előirányzat és a teljesítés közötti jelentős eltérést elsődlegesen az okozza, hogy az előirányzat tartalmazza a „Tartalék” 1 488 130 ezer Ft összegét, amely a teljesítés adatában nem értelmezhető.

Az „elvonások és befizetések” az Intézmények részéről a 2017. évi zárszámadás keretében elvont 111 787 262 ezer Ft szabad maradvány Önkormányzat felé történő visszafizetését, az Önkormányzat részéről pedig 34 933 643 Ft szolidaritási hozzájárulás állami költségvetésbe történő befizetését tartalmazza.

Az államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadások, azaz a támogatások részletes adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 8/a-8/b. mellékletei tartalmazzák.

## 2.2. Felhalmozási kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2018 évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>2.2. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>10 539 411</b>	<b>6 039 093 881</b>
2.2.1. Beruházások	7 238 601	3 376 811 494
2.2.2. Felújítások	3 040 210	2 515 684 387
2.2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	260 600	146 598 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	3 000	3 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	257 600	143 598 000

**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, és az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben kitérünk a 2018-ban elkezdett, illetve befejezett jelentősebb beruházásokra, felújításokra.

**2.2.3. Államháztartáson belülré felhalmozási célú pénzeszköz átadást** a Kútvölgyi Klinikai Tömb és a Szent János Kórház szakmai együttműködésének támogatása érdekében 50 000 ezer Ft, a "Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetés"-hez való hozzájárulásként a Fővárosi Önkormányzat felé 27 635 ezer Ft, és Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatása érdekében 3 000 ezer Ft összegben terveztünk. Mivel a Kormány által kidolgozott Egészséges Budapest program szerint a Szent János Kórház jövőbeni funkciója az Önkormányzat és a kerületi

lakosok által is támogatott kedvező irányba módosul, így az eredeti támogatási szándék újragondolása válik szükségessé. Erre tekintettel az előirányzatot más feladatellátás érdekében átcsoportosítottuk. Ugyancsak átcsoportosítottuk a szennyvízelvezetéssel kapcsolatos előirányzatot is, mivel az a 2017. év végén pénzügyileg rendeződött, így csak a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére történt támogatás.

Az államháztartáson kívülre történő felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatát elsősorban társasház felújítási és értékvédelmi pályázatokra, közvilágítás fejlesztés támogatására, az egyházi épületek felújítására és a Kulturális Szalon berendezési tárgyainak megvásárlása érdekében terveztük, melyek részletezését a rendelet 8/a-8/b. melléklete tartalmazza. A Böszörményi úti homlokzatfelújítási program indítása áthúzódott 2019-re, az „Otthon megöregedni program” a szociális kiadások közé átcsoportosításra került. A módosított előirányzat teljesítését elsődlegesen az befolyásolta, hogy a Társasházak számos esetben a támogatási szerződések módosítását, az elszámolások határidejének meghosszabbítását kérték, és a közvilágítás fejlesztési költségeinek rendezése is áthúzódott 2019-re.

### 2.3. Összevont finanszírozási kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2017. XII.31.
<b>2.3. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>19 022</b>	<b>19 020 408</b>
5. Államháztartáson belüli megelőlegezések	19 022	19 021 408

Az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadási adata a bevételek között szereplő „párjánál” leírtak szerint értelmezhető.

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

### 3. Ágazati feladatellátás

#### Óvodai feladatellátás

*adatok forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>	<b>1 668 907 002</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	
Óvodák felújítása, fejlesztése	165 176 293

A 2018/2019. nevelési évben az alapító okiratok szerint az önkormányzati fenntartású óvodákban 72 csoportban 1 736 gyermek felvételére nyílt lehetőség. Az Önkormányzat az év folyamán valamennyi kerületi jogosultsággal bíró jelentkező részére biztosítani tudta az óvodai ellátást.

Az elmúlt években kialakított gyakorlat szerint óvodásaink a „tananyag” elsajátítása mellett részt vettek művészeti tevékenységekben, környezetvédelmi programokban, és mivel az Önkormányzat elkötelezett a kiemelkedő képességű gyermekek gondozása, fejlesztése iránt, a „tehetségfejlesztő műhelyekben” egyebek mellett a kézműves technikák fejlesztésében is részt vállal.

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

### Közművelődési feladatellátás

<i>forintban</i>	
Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>Működési kiadások</b>	<b>558 051 171</b>
<i>ebből működési célú pénzeszköz átadás MOM Kulturális Kjt. részére</i>	<i>436 456 000</i>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	
Intézményi eszközbeszerzések	3 724 637
Közművelődési intézmények létesítése, felújítása, fejlesztése	108 024 796

A kulturális feladatellátás intézményi feltételei az elmúlt években jelentősen javultak, a „Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont”, és a „Hegyvidéki Kulturális Szalon” új épületének birtokbavételét követően.

A családi hangulatú Kulturális Szalon főként az idősebb korosztályok szabadidős és kulturális igényeit szem előtt tartva ismeretterjesztő tudományos előadásoknak, közéleti beszélgetéseknek, zenei, irodalmi esteknek, egészségvédő kluboknak, mozgásos tanfolyamoknak biztosít teret. Több mint harminc kör, civil szervezet tevékenykedik a Szalonban.

A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpontban a Helytörténeti Galéria kiállításai, múzeumpedagógiai előadások, komoly-és könnyűzenei koncertek, előadások sajátos, a régi korok hangulatát idéző, ugyanakkor a modern technika vívmányait is alkalmazó rendezvények szervezését teszi lehetővé.

Emellett rendezvényközpontként is egyre sikeresebb a működése, mivel számos olyan cég bérl ki a Lóvasút műemlék épületét, mely egyedi atmoszférájú helyszínt keres rendezvényeihez. Ezáltal az épület növekvő bevételi forrást is biztosít, ami a közfeladat ellátás kiadásaira nyújt fedezetet.

Mindkét intézmény a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. keretében működik a hatályos közművelődési szerződés alapján. Az Önkormányzat a MOM Kulturális Központ felújítására 2018-ban 92 358 248 forintot fordított.

A **Virányosi Közösségi Ház**, benne a Jókai Klub és a Livia-villa művelődésszervezői és közösségépítő feladatait a helyszínek technikai adottságainak megfelelően, színvonalasan látta el.

A **Hegyvidéki Lapkiadó** a polgárok kéthetente történő, széleskörű tájékoztatása mellett 2018-ban „Kultúra a Hegyvidéken” című tematikus kiadványt készített és juttatott el valamennyi kerületi

háztartásba. A Lengyel Nagykövetségtől ajándékba kapott Pilsudski marsallt ábrázoló szobrot a Csörsz Parkban felavattuk, az ehhez szükséges környezetrendezési munkákat elvégeztük.

### Iskolai oktatás működési feltételeinek biztosítása

Bár az iskolák működtetési feladatainak ellátása 2017. január 1-jétől állami kézbe, a KLIK illetékes tankerületi központjához került, de az iskolaműködtetési feladat ellátás átadás-átvételéről a Közép-Budai Tankerületi Központtal kötött szerződés szerint az üzemeltetési feladatok egy részét az Önkormányzat által korábban megkötött, érvényes – jellemzően villamos energia és gázszolgáltatásra irányuló - szerződések lejártáig, legkésőbb 2018. december 31-ig továbbra is az Önkormányzat (GESZ) látta el, úgy, hogy a költségeket már nem finanszírozta.

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

2018. évben az Önkormányzat saját forrásból, 528 435 409 Ft ráfordítással bővítette a Tamási Áron Általános Iskola és Gimnázium főépületét, melynek eredményeként három új tanterem, egy közösségi térként funkcionáló helyiség és lift került kialakításra, és ez az épületrész is akadálymentes lett.

Emellett a Normafa Projekt keretében a Zugligeti Általános Iskola bővítését is megkezdte az Önkormányzat. Az iskola szomszédságában lévő egykori Fácán vendéglő épületének megújításával, valamint ahhoz kapcsolódóan egy új szárny kialakításával duplájára, közel 3500 négyzetméterrel bővül az intézmény. Az egykori Fácán vendéglő épületében és a hozzá kapcsolódó szárnyban nyolc osztályterem, két csoportterem, két szakelődő, könyvtárszoba, 15x30 méteres tornaterem, gyógytornaterem, ebédlő és melegítőkonyha kerül kialakításra. Az új tömb is akadálymentes lesz. Az új épületrész a tervek szerint a 2019. szeptember 1-i tanévkezdésre átadásra kerül.

### Bölcsődei feladatellátás

<i>forintban</i>	
Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi)</b>	<b>469 332 339</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	
<b>Bölcsődei beruházások, felújítások</b>	
Svábhegyi Bölcsőde férőhely bővítés és energetikai korszerűsítés	324 606 632
Krisztinavárosi Bölcsőde felújítási munkái (játsszoudvarok gumiszőnyeg felújítása, bejárati elektromos kapu kialakítása)	8 982 554
Zugligeti Bölcsőde (vizesblokk és öltöző felújítás, folyosói álmennyezet felújítás)	11 705 055

A három saját fenntartású intézményünkben rendelkezésre álló 288 férőhely növelése érdekében a „kisgyermekes szülők munkavállalási aktivitásának növelése” című VEKOP 6.1.1-15 azonosítójú, 100 %-os állami támogatású pályázati forrásból és a KEHOP 5.2.9-16 azonosítójú pályázati forrásból 2018-ban megkezdődött a Svábhegyi Bölcsőde 48 férőhelyes bővítése és a régi épület energetikai korszerűsítése. Emiatt április végétől csökkentett létszámmal vettünk fel gyerekeket,

mivel az ellátottakat két intézmény között kellett megosztani. A bölcsődei dolgozók odaadó munkájának köszönhetően a feladatellátásban fennakadás nem volt.

A két, egész évben működő bölcsődében a tervezett felújítási munkákat elvégeztük.

## Szociális alapellátás

Szociális kiadások		<i>forintban</i>
		<b>Teljesítés 2018. XII.31</b>
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>		<b>983 363 232</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>		
Családsegítő és Gyermekjóléti Központ Félsziget Klubház fejlesztése		14 665 673

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 Központ által ellátottak száma az elmúlt öt évben folyamatosan nőtt.

Év	2014	2015	2016	2017	2018	
<b>Családsegítő Központ</b>	666	850	960	1 215	1 028	
<b>Gyermekjóléti Központ</b>	Gyermekek száma	244	323	249	393	547
	Családok száma	166	194	354	494	489
<b>Félsziget Klubház nappali ellátottak száma</b>	43	42	44	44	43	
<b>Félsziget Klubház közösségi gondozásában részt vevők száma</b>	40	42	41	40	40	

A Gyermekjóléti Központ feladatai növekedtek, mivel jogszabályváltozás miatt 2018. szeptember 1-jét követően az óvodai és iskolai szociális munkával kapcsolatos feladatokat is az Intézmény látja el. Emiatt 13 új státusz betöltése is megkezdődött, melynek költségeit az állami költségvetés finanszírozta. A folyamatosan működő jelzőrendszeren keresztül a házi orvosok, védőnők is lényegesen több rászoruló gondozásba vételét kezdeményezték.

A Hegyvidéki Szociális Központ napi átlag 300 fő rászoruló idős ember részére biztosított étkezést, 304 fő részére házi segítségnyújtást és 116 fő részére nappali ellátást.

A Fejlesztő Napközi Otthon 37 fő felnőtt korú, fogyatékkal élő személyt nem bentlakásos formában látott el 2018-ban is. A már hosszabb ideje napirenden lévő bentlakásos ellátási forma, a „támogatott lakhatás” megvalósítására vonatkozó tárgyalások az állam képviselőivel 2018-ban lezárultak, és az Önkormányzat a Németvölgyi út 81/A. szám alatti ingatlanban lévő tulajdonrészét a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére vagyongazdálkodásba adta. Az ingatlan felújításához az EMMI 10 millió Ft összegű támogatást biztosított, a munkák 2018 év végén elkezdődtek, az átadásra 2019. év május hónapban sor került.

A szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátásokról szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletben meghatározott és 2018-ban is módosított helyi „települési támogatási”

jogcímek szerint kifizetett segélyek az alábbi táblázat adatai szerint jelentettek anyagi segítséget a rászorulóknak 2018-ban.

Ellátás	Ellátottak/háztartások száma		
	2016.	2017.	2018.
lakásfenntartási támogatás	299	262	246
adósságkezelési támogatás	28	24	11
gyógyszertámogatás / gyógyászati támogatás	172	190	209
rendkívüli települési támogatás	1 156	1 055	926
fűtési támogatás			409

A fűtési támogatást 2018. január 1-i hatállyal vezette be a Képviselő-testület, mely látható módon sok, a kerületünkben élő rászorult számára jelentett segítséget a téli rezsiköltségek csökkentése érdekében.

**Önként vállalt feladataink** között 214 személyt/háztartást részesítettünk különböző, gyermekekre tekintettel igénybe vehető támogatásban (születési támogatás, tanévkezdési támogatás, szociális ösztöndíj, étkeztetési támogatás, táboroztatási támogatás, eseti gyógyszertámogatás), 74 főt Bursa Hungarica ösztöndíjban, valamint a lakástörvény felhatalmazása alapján 67 főt lakbér- illetve kiegészítő lakbértámogatásban.

2018 májusában második alkalommal hirdettük meg az „Otthon megöregedni programunkat”, melynek keretében 35 pályázó közül 16 jelentkező lakóhelyének akadálymentesítését érintő kérését támogatta az Egészségügyi és Szociális Bizottság. A beszámolási évben az építőipari kapacitások szűkössége miatt még a 2017-ben megítélt felújítások történtek meg 10,894 millió Ft összegben.

Az Önkormányzat természetbeni támogatásként „**Futár-távirányító juttatást**” is bevezetett 2018. május 1-jétől a látássérültek önálló közlekedését segítő készülék formájában.

## Egészségügyi kiadások

	<i>forintban</i>
	<b>Teljesítés 2018. XII.31</b>
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>	<b>357 722 048</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	
Intézményi eszközbeszerzések	20 432 671
Orvosi rendelők felújítása	203 863 913

A kötelező **egészségügyi alapellátás keretében** a Védőnői Szolgálat, az Ifjúsági-egészségügyi Szolgálat, és az Otthoni Szakápolási Szolgálat feladatait a Hegyvidéki Egészségügyi Központ továbbra is 33 fő egészségügyi dolgozóval látta el. Emellett a 12 telephelyen működő 27 vállalkozó háziorvos, 10 házi gyermekorvos, 4 gyermek- és ifjúsági-fogorvos, valamint 10 fogorvos számában, illetve az ellátási körzetekben sem volt változás. 2018. május 1-jétől a felnőttkorúakat ellátó központi háziorvosi ügyelet új telephelyen, az erre a célra kialakított Városmajor utca 33. szám alatti rendelőben, a korábbiaknál jobb körülmények között érhető el.

A Védőnői hálózat 2018-ben 3254 kisgyermekes családot látott el. Az Otthoni Szakápolási Szolgálatnál 3 szakápoló és 3 gyógytornász 4656 vizitet teljesített, amiből a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő 4214 vizitet finanszírozott.

Az egészségügyi alapellátás biztosítása mellett 2018-ban is folytatódott az „Egészséges Hegyvidék” prevenciós programsorozat. Jelenleg 19 alprogram szolgálja a Hegyvidék különböző korcsoportú lakosságának egészségmegőrzését. Ennek keretében az Országos Korányi Pulmonológiai Intézettel együttműködve a kerületi iskolák 7. osztályos tanulói részére dohányzásmegelőző programokat, a Szent János Kórházzal együttműködve prevenciós szűrőszombatokat, a Szent Ferenc Kórház szervezésében az „Otthonápolás a gyakorlatban” programot szervezünk, és a Hegyvidék óvodásait érintő látás- és hallásvizsgálat, fogászati szűrés, lisztérzékenység szűrése is részét képezi prevenciós

2018-ban az Önkormányzat folytatta a Hegyvidéki Rendelők Felújítási Programját, amelynek során teljes felújításra és megszüpítésre kerültek a betegvárók, a tanácsadó helyiségek és a hozzájuk kapcsolódó mellékhelyiségek is az Ugocsa utca 6/b. szám alatti háziorvosi rendelőben, valamint a Normafa út 4. szám alatti háziorvosi, házi gyermekorvosi rendelőben is. 2016-tól már 8 rendelő és 11 szervezeti egység teljes felújítása valósult meg. A felújítási program 2019-ben folytatódik.

## A helyi közutak kezelése, fejlesztése

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>Működési kiadások</b>	<b>382 753 000</b>	<b>357 919 135</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>585 452 000</b>	<b>503 287 244</b>

A lakossági kommunális adóból származó 488 041 188 Ft bevételt teljes egészében felhasználtuk az úthálózat állapotának javítására.

2018-ban egyebek mellett teljes útpálya szélességben felújítottuk a Nógrádi utat, kétoldali új szegély beépítésével a Szendrő utca – Diana utca között a páratlan oldalon lévő járdával egyetemben. Megtörtént az Arató utca felújítása az Edvi Illés úttól közel 70 fm hosszban, az Ada utca 5/b-től a zsákutca végéig, valamint a Határőr utat mintegy 150 fm hosszban úgy újítottuk fel, hogy közben a felszíni vízvezetéshez szükséges víznyelőket, rácsokat is beépítettük és murvás parkolókat alakítottunk ki. Folytattuk az Irhás árok útfelújítását az Adorján úttól 135 fm-en a Törökbálinti út irányába, mely munka során 3 db keresztrácsot is beépítettünk a vízvezetés érdekében.

2018-ban is hangsúlyt fektettünk a járdák biztonságossá tételére, 5 útszakaszon különböző hosszúságban történt felújítás, illetve építés.

A hosszúra nyúlt tél miatt nagyfelületű kátyúzást 32 helyszínen 1950 m<sup>2</sup> felületen kellett elvégezni, és 1 790 kisleületű kátyút kellett kijavítani.

## Parkolás üzemeltetés

2018. évben a parkolási bevételek növekedését eredményezte, hogy a Fővárosi Közgyűlés hatályos rendelete alapján 2017. december 10-től a korábban 4-es övezeti besorolású kerületi utak 3-as övezeti besorolásba kerültek, ezáltal a díjtételek 25 %-ponttal magasabbak lettek. A bevételek növekedése a kiadások kisebb mértékű növekedése mellett valósult meg, így a tevékenység hatékonysága javult. A parkolás üzemeltetésből származó bevételi többlet az önkormányzat egyéb közfeladatainak ellátásához biztosított forrást.



adatok forintban

Év	2017	2018
<b>BEVÉTELEK bruttó</b>	<b>961 033 417,00</b>	<b>1 110 084 533,00</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK bruttó</b>	<b>722 853 968,00</b>	<b>737 717 552,00</b>
Parkolási rendszer üzemeltetési költségek	558 921 232,00	584 318 081,00
Nemzeti Mobil Kft. részére fizetett mobilfizetési rendszerüzemeltetési díj	52 565 576,00	62 077 250,00
Egyéb tartozásbehajtás közjegyzői, végrehajtói költségek és ÁFA befizetés állami költségvetésbe	111 367 160,00	91 322 221,00
<b>Működési egyenleg</b>	<b>238 179 449,00</b>	<b>372 366 981,00</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK bruttó</b>	<b>0,00</b>	<b>16 495 423,00</b>
<b>Fizetős parkolóhelyek száma:</b>	<b>4 253,00</b>	<b>4 541,00</b>

#### Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII.31.
<b>Működési kiadások</b>	<b>563 358 000</b>	<b>542 110 519</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>362 565 000</b>	<b>346 789 679</b>

Az egyre növekvő zöldfelületek, a közterek, parkok, játszóterek folyamatos karbantartása, kaszálása, gyommentesítése, a faültetések, favédelem, virágágyások gondozása, a játszóterek és parkok berendezési tárgyainak, fitness eszközeinek karbantartása, cseréje 2018-ban is jelentős ráfordítást igényelt.

A legnagyobb kiadást (134 997 557 Ft) a Csörsz utcai park „játszótér, közvilágítás és zöld terület” prioritást szem előtt tartó felújítása jelentette, melynek keretében a lakosság kérésére megvalósult a park Hegyalja út felőli oldalán létesített zajvédő fal, amely „zöldfalként” is funkcionál. A 135 méter hosszú és 2,5 méter magas zajvédő zöldfal érezhetően csökkenti a forgalom zaját.

Ugyancsak jelentős összeget, 100 000 ezer Ft-ot terveztünk a hegyvidéki játszóterek átfogó megújítására is, amelynek pénzügyi teljesítése 92 823 684 Ft lett.

A 2018. áprilisában megjelent TÉR\_KÖZ 2018. pályázati felhíváson sikerrel pályáztunk és nyertünk el 2018 szeptemberében 100 millió Ft összegű támogatást a Tállya utcai játszótér és park fejlesztésére. A fejlesztés keretében a játszóeszközök felújításával és bővítésével, a fitness park létrehozásával, a közvilágítás javításával az ivókút és illemhely telepítésével egy olyan hiányzó közösségi teret hozunk létre, amely az érintett településrész ellátottságát és a mikrokörnyezet minőségét javítja. A Képviselő-testület által határozatban biztosított 128 millió Ft önerő felhasználására 2019-ben kerül sor a lakossági bevonást és a tervezést követően.

## Környezetvédelmi feladatok

2018-ban felgyorsult az innovatív és a fenntarthatósági követelményeknek megfelelő zöldfelület kezelési módszerek elsajátítását és alkalmazását lehetővé tevő „Városi zöldövezet stratégia” kidolgozása, és ami még fontosabb, az abban megfogalmazott újszerű akciók tesztelése is.

2018-ban elindult a „gondnoksági program”, amelyben kisebb kerületi zöldterületeket fogadhattak gondozásba az itt élő illetve dolgozó magánemberek, szervezetek. A programban 20 terület talált gazdára, ez a szám folyamatosan növekszik. A gondnokok eszközöket, növényeket, tanácsokat és egy „Gondnoksági Kisokos” kiadványt is kapnak az Önkormányzattól a hosszútávú együttműködés érdekében.



A közterületi zöldfelületek használatára hívta fel a figyelmet az az akció, amelynek keretében 17 helyszínen 5000 db tulipánhagymát rejtettünk el, a meglepetést pedig mindenhol egy-egy tábla jelezte. Az akció igen örömteli fogadtatásra lelt a lakosság körében.

Számos szemléletformáló eseményre került sor, mint például a Föld napja rendezvény, a Madarak és Fák Napja, az Autómentes Nap, illetve a Hegyvidéki Napok. További sikeres, a lakosság széles rétegeit megmozgató rendezvényünk volt az augusztus végén megrendezett Green Fest – Udvarka fesztivál a Városmajorban illetve a nyár elején megrendezett városzöldítő éjszakai játék. Igen nagy sikere volt a „Zúgj bele Zugligetbe” ingyenes városi sétasorozatnak is, melynek keretében a Hegyvidék zöldterületeit mutattuk be az érdeklődőknek.

Megvásároltuk a FAKOPP 3D ultrahangos favizsgáló műszert, melynek segítségével felismerhető a fák belső károsodása, így szakmailag alátámasztott a további gyógyításuk, esetleges cseréjük. Egy új, kerületi „fasor program” megvalósítása érdekében egyeztetések és a közös munka kezdődött a Szent István Egyetemmel. Az Egyetem részletes felmérést készített, amelyben meghatározták, hogy az Önkormányzat által kijelölt utcákban hova, milyen típusú fák telepítése lenne szakmailag megfelelő.

Folytatódott a háznál történő ingyenes ágaprítás, immáron 384 helyszínen 3700 köbméter apríték kezelése történt meg. A komposztálási program keretében 201 komposztládát osztottunk ki és komposztálási ismeretterjesztő előadást tartottunk a lakosság részére.

A nemzetközi „TOGETHER” projekt 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 okos mérőeszközökkel szereltük fel, amelyek valós idejű energiafogyasztási adatokat szolgáltatnak.

A projekt során a nemzetközi partnerek tapasztalatait is felhasználva olyan javaslatcsomag készül, amely középületeink energiahatékony működtetéséhez részben technikai jellegű változtatások, részben szabályozási tevékenységek, fejlesztések és intézkedések bevezetésére tesz javaslatot. Hosszútávon azonban elsősorban az épülethasználók viselkedésváltozásával lehet biztosítani 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 céloztuk meg.

## Normafa Park projekt

A Normafa Park kiemelt beruházás megvalósításának támogatására Magyarország 2017. és 2018. évi központi költségvetésében egyaránt 620.000.000 Ft összegű támogatás állt rendelkezésre az Önkormányzat számára. Előbbi esetben a fennmaradó támogatási összeg, utóbbi esetben a támogatási előleg folyósítása 310-310 millió Ft összegben 2018. évben történt, így a finanszírozás folyamatossága biztosított volt. A támogatásból projektindító tervek és előkészítő munkálatok is történtek a 2018. évben, például a Normafa Park fogadóközpont, a Normafa alsó kapuja tervei, az Olimpia Hotel bontási terve, a Sporthotel bontási terve és más tervek.

A Kormány a Normafa Park történelmi sportterület megvalósításához szükséges intézkedésekről 1507/2016. (IX. 21.) Korm. határozattal újabb támogatási összegeket biztosított a Normafa projekt megvalósításához, majd ennek részbeni módosítására és újabb támogatások biztosítására irányult a 2145/2017. (XII. 29.) Korm. határozat. A támogatott fejlesztések az alábbiak:

		Támogatás összege (ezer Ft)		Összesen:
		2018.	2019.	
	<b>2145/2017. (XII. 29.) Korm. határozatban szereplő projekt</b>			
<b>1.</b>	Fácános helyreállítás, bővítés (1507/2016.: 5.d) pont)	<b>2 120 000</b>	-	<b>2 120 000</b>
<b>2.</b>	Új Eötvös út nyomvonala és parkoló (1507/2016.: 5.a) pont)	<b>1 539 500</b>	-	<b>1 539 500</b>
<b>3.</b>	Normafa kapuja - Eötvös 48 (4.1-4.3.pont)	<b>1 575 000</b>	<b>1 450 000</b>	<b>3 025 000</b>
<b>4.</b>	<b>BONTÁSOK:</b>			<b>467 500</b>
	Olimpia hotel bontása és parkosítás (4.4.pont)	<b>317 500</b>		
	Sport Hotel bontása (1.2.pont)	<b>150 000</b>		
<b>5.</b>	<b>TERVEZÉSEK:</b>			<b>140 000</b>
	Hild villa tervezés (1507/2016.: 5.b) pont)	<b>60 000</b>		

	Libegő felújítás tervezése (4.5.pont; 2019.: 5.pont)	80 000		
6.	Hild villa helyreállítás (1507/2016.: 5.c) pont)	-	2 150 000	2 150 000
7.	Libegő felújítás kivitelezése (4.5.pont; 2019.: 5.pont)		3 800 000	3 800 000
	<b>Összesen:</b>	<b>5 842 000</b>	<b>7 400 000</b>	<b>13 242 000</b>

2018 szeptemberében létrejöttek a támogatói okiratok és a 2018. évi támogatási összegeket a Magyar Állam az Önkormányzat részére folyósította is. A 2019. évi ütem a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben szerepel.

A projektek végrehajtásáról a költségvetési rendelet évközi módosításai során, valamint a polgármesteri beszámolók keretében is folyamatosan tájékoztattuk a Képviselő-testületet, és változatos média eszközök igénybe vételével a lakosságot is. 2018. szeptember hónapban „Tájékoztatás a Normafa rehabilitációja kapcsán megvalósult fejlesztésekről, valamint tájékoztatás a tervezett további munkákról” címmel önálló előterjesztés készült a testület részére, amelyben részletesen bemutattuk a kiemelt projektekkel kapcsolatos elképzeléseket is. A jelen előterjesztésben a különböző táblázatokban megjelenő számszaki adatokkal, és az azokhoz fűzött magyarázatokkal egészítjük ki a korábbi tájékoztatásokat.

## II.

### Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2018. 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 2018. 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 2017. 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.

A konszolidált mérleg főösszege, azaz az Önkormányzat eszközei és forrásai a 2017. évi 44 201 723 381 forintról 55 055 326 477 Ft-ra, 10 853 603 096 Ft-tal növekedtek.

Az eszközoldali növekményből az Önkormányzat **összevont tárgyi eszköz állományának gyarapodása** 4 555 897 479 Ft-ot képviselt.

Az eszközoldali növekményből az Önkormányzat összevont tárgyi eszköz állományának gyarapodása 4 555 897 479 Ft-ot képviselt. Ezen belül az Önkormányzat „ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok” sora 3 634 541 732 forinttal lett több az előző évinél. A tárgyévben aktivált ingatlan beruházások-felújítások az állomány értékét növelték, az értékesített ingatlanok kivezetett nyilvántartási értéke és az elszámolt értékcsökkenés csökkentő hatást gyakorolt az állományra, a mérlegadat ezek eredőjeként alakult ki. Ehhez a „beruházások, felújítások” mérlegsor 873 423 522 Ft állománynövekedését hozzáadva, megállapítható, hogy a teljes tárgyi eszköz vagyongyarapodásból 4 507 965 254 Ft-ot, azaz 42 %-ot képviselt az Önkormányzat ingatlan vagyonának növekedése.

A „**tartós részesedések**” állományában a 2018. év folyamán bekövetkezett változásokat az előterjesztés II/5. melléklete tartalmazza. Az Olimpia Kft és a Transsylvania Zrt. esetében a zárlati munkák keretében elvégzett értékhelyesbítések okoztak kismértékű állománynövekedést.

Az Önkormányzat vagyonelemei között a „**forgatási célú értékpapírok**” állománya a 2017. évi 4 092 420 Ft-ról 5 330 740 Ft-ra nőtt az évekkel korábban az Önkormányzat birtokába került 5 671 db 1 000 Ft névértékű kárpótlási jegy korábbi értékvesztéseinek részbeni visszaírása miatt.

A **záró pénzkészlet** a 2017. évi 2 669 681 837 Ft-ról 7 164 922 934 Ft-ra nőtt az előterjesztés I/5. melléklete szerinti összetételben. Az Önkormányzat megnövekedett pénzkészlete az EU-s pályázatok keretében fejlesztési célokra előfinanszírozás keretében kapott és még fel nem használt támogatási összegek mellett tartalmazza a letéti számla és az állami költségvetést megillető bevételeket tartalmazó bankszámlák egyenlegét is.

A **követelésállomány** a 2017. évi 988 075 591 Ft-ról 2 714 403 519 Ft-ra nőtt. Az 1 726 627 928 Ft növekmény elsődleges oka, hogy könyvelésre került a Fővárosi Önkormányzat által az iparüzési adóval kapcsolatosan közölt, a 2018. évet követő évekre esedékes 1 689 775 844 Ft összegű követelés. (A Fővárosi Önkormányzat korábban nem küldött adatokat az iparüzési adóval kapcsolatos követelés éven túli összegéről.) A követelés összegét a számviteli szabályok szerint közel 100 %-ban elhatároltuk, erre forrásoldalon a passzív időbeli elhatárolások bekezdésben utalni fogunk. Így nem okozott kiugró bevétel növekedést az eredménykimutatásban.

A **kötelezettségek** állománya 1 762 914 841 Ft, az előző évinél 964 459 422 Ft-tal magasabb lett. A növekményből 644 884 099 Ft összeget (67 %-ot) az Önkormányzat költségvetési évet követően esedékes – nem lejárt fizetési határidejű - kötelezettségei jelentik.

A **passzív időbeli elhatárolások** mérlegértéke 12 791 780 448 Ft lett, az előző évi 3 441 863 789 Ft-hoz képest ez 9 349 916 659 Ft-tal magasabb. Itt jelenik meg az iparűzési adó követelésállomány növekményével kapcsolatban szükségessé vált 1 677 884 323 Ft már említett elhatárolás, valamint „halasztott eredményszemléletű bevétel”-ként a Normafa projekt és más fejlesztési célok megvalósítása érdekében visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, pénzügyileg rendezett támogatások számviteli szabályok (összemérés elve) szerint figyelembe veendő része.

A **„Mérleg szerinti eredmény”** a 2017. évi 238 940 663 forintról 705 238 338 forintra nőtt. A növekmény összetevőit a következő pont alatt, az eredménykimutatásban mutatjuk be.

## 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 19 544 642 forint veszteséggel szemben 593 331 528 ezer Ft pozitív előjelű érték lett, azaz a beszámolási évben az összemérés számviteli elvén alapuló bevételi-kiadási egyenleg a bevételek irányába mozdult el. Ennek sok összetevője közül kiemeljük az Önkormányzatnál az 1.2.2. pont alatt bemutatott, az MNV Zrt-vel létrejött telekalakítási és ingatlaneladási ügyletből származó, és a tárgyévben kiadással nem lefedett bevételi többletet.

A **„pénzügyi műveletek eredménye”** az előző évi 258 485 305 forintról 111 906 810 Ft-ra csökkent. A csökkenést elsősorban az okozza, hogy 2017-ben a kamatok és kamatjellegű bevételek között a 35 éves részletfizetési konstrukciójú bérlet értékesítésekhez kapcsolódó kamatok elszámolásra kerültek, a 2018. évi adat pedig csak a tárgyévben keletkezett kamat- és kamatjellegű bevételeket tartalmazza.

Így a tevékenységek és a pénzügyi műveletek eredményei alapján a 2018. évi összevont, **„mérleg szerinti eredmény”** összességében 705 238 338 Ft **pozitív egyenleget** mutat.

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és intézményei 2018. 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 2018. évi maradványa jóváhagyására

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 149.§-ában előírt maradvány megállapítási és elszámolási kötelezettség keretében az Önkormányzat, a

Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat egyéb 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 Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése alapján a Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az előterjesztéshez III/1. mellékletként csatolt táblázat az Önkormányzat, a Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradvány meghatározásának részletes adatait tartalmazza, az intézménytípusonként összevont adatokat az alábbiakban mutatjuk be.

<b>Maradványkezelés</b>		<i>adatok forintban</i>		
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Megnevezés</b>		<b>Költségvetési Intézmények összesen</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>Önkormányzat</b>
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 031 254 408	53 843 726	21 146 748 063
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 472 117 018	1 940 691 207	11 353 476 718
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-3 440 862 610</b>	<b>-1 886 847 481</b>	<b>9 793 271 345</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 578 580 831	1 899 183 549	2 251 584 958
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai			5 368 478 412
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>3 578 580 831</b>	<b>1 899 183 549</b>	<b>-3 116 893 454</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>137 718 221</b>	<b>12 336 068</b>	<b>6 676 377 891</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>			
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>137 718 221</b>	<b>12 336 068</b>	<b>6 676 377 891</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>		<b>684 977</b>	<b>109 847 053</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>137 718 221</b>	<b>11 651 091</b>	<b>6 566 530 838</b>

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

A Költségvetési Intézmények esetében nem szerepel kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A szabad maradvány a fel nem használt fenntartói támogatásból származik, amelyet az Önkormányzat elvonhat. Tekintettel azonban arra, hogy a 2019. évi személyi juttatások és járulék előirányzatok tervezésekor még nem volt ismert, és ezért nem is tudtuk tervezni a 2019. évi minimálbér és garantált bérminimum növekményét, ezért az Intézmények előirányzatainak kiegészítése szükséges. Erre tekintettel elvonás helyett a szabad maradványnak az előterjesztés III/2. melléklete szerinti, a 2019. évi költségvetésben történő felhasználására teszünk javaslatot.

Az Önkormányzat maradványa a 2019. évi költségvetés eredeti előirányzatai között részben már tervezve lett, a tervezett és a tényleges maradvány közötti különbség rendezésére a 2019. évi költségvetési rendelet soron következő módosításakor teszek javaslatot.

#### IV.

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

##### **1) A költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozata az Intézmény belső kontroll rendszerével kapcsolatban**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 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 asszony 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 vizsgálatot lezáró ellenőrzési jelentést az államháztartási törvény 91.§ (1) bekezdésében előírt kötelezettség alapján a 2017. évi zárszámadásról szóló előterjesztés IV/2. számú mellékleteként a Képviselő-testület elé terjesztettük. Ezt követően a kincstári javaslatok „Intézkedési tervbe” foglalása megtörtént, a végrehajtásról a Magyar Államkincstárt 2018. év folyamán tájékoztattuk. A közelmúltban értesültünk arról, hogy 2019. június hónapban a Magyar Államkincstár utóellenőrzést végez.

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 2018. 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 2018. 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 2018. évi maradványát az előterjesztés III/1 melléklet C sora szerint jóváhagyja,
- b) a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat Költségvetési Intézményei jóváhagyott maradványának felhasználását a 2019. évi költségvetésében az előterjesztés III/2. mellékletében foglaltak szerint engedélyezi.

*(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)*

Budapest Hegyvidék, 2019. 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 2018. évi teljesítése

**I/5. melléklet:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat saját pénzeszközök változásának bemutatása 2018.

### **I/6. melléklet: zárszámadási rendelet és mellékletei**

### **Az előterjesztés II. pontjának mellékletei**

**II/1a. melléklet** 2018 . évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/1/b. melléklet** 2018. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/1/c. melléklet** 2018. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Intézmények költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/2. melléklet** Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018 . évi Összevont (konszolidált) beszámoló

**II/3. melléklet** Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és összevontan az Intézmények mérlegadatai 2018.12.31.

**II/4. melléklet** Az Önkormányzat összevont vagyonskimutatása 2018.12.31.

**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 2018.

### **Az előterjesztés III. pontjának mellékletei:**

**III/1. melléklet:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Maradvány kimutatás 2018.

**III/2. melléklet:** 2018. évi intézményi maradvány felhasználása

### **Az előterjesztés IV. pontjának mellékletei:**

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

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2019. ( . . ) önkormányzati rendelete  
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

**2. §**

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának bevételi főösszegét 24 611 738 531 forintban, kiadási főösszegét 17 785 306 351 forintban hagyja jóvá, melyeken belül a

- a) költségvetési kiadások főösszege 17 766 284 943 forint,
- b) költségvetési bevételek főösszege 22 231 846 197forint,
- c) a költségvetési egyenleg 4 465 561 254 forint többlet,
- d) finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétele 2 379 892 334 forint
- e) finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása 19 021 408 forint
- f) finanszírozási egyenleg 2 360 870 926 forint többlet.

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

- a) személyi juttatásokat 3 437 840 889 forintban,
- b) munkaadókat terhelő járulékokat 744 472 035 forintban,
- c) dologi kiadásokat 6 306 097 930 forintban,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 105 769 246 forintban,
- e) egyéb működési célú kiadásokat 1 133 010 962 forintban

hagyja jóvá.

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

- a) beruházási kiadásokat 3 376 811 494 forintban,
- b) felújítási kiadásokat 2 515 684 387 forintban,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 146 598 000 forintban

hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetése teljesítésének költségvetési maradványát 6 826 432 180 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/c. mellékletei szerinthagyja jóvá.

### 4. §

Ez a rendelet 2019. május 31. napján ..... órakor lép hatályba.

Budapest Hegyvidék, 2019. május 31.

**dr. Gottfried-Tusor Gabriella**  
jegyző

**Pokorni Zoltán**  
polgármester

## INDOKOLÁS

a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetéséről szóló 46/2017.(XII.20.) számú rendeletének végrehajtásáról.

A megalkotni szándékozott rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2018. 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 2018. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 46/2017.(XII.20.) rendeletének végrehajtásából származó teljesítési adatokat tartalmazzák, a rendelet szerkezetének megfelelő tartalommal.

A 4. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.