



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

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet negyedik módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet negyedik módosítására irányul.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése lehetőséget teremt arra, hogy a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatokat legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítsa. Erre tekintettel a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete negyedik módosítására vonatkozó javaslatot az 1-3. mellékletekben részletezett tételek szerint terjesztem elő.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX.26.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 24. § (5) bekezdése szerint a rendelet-tervezet a jogalkotásról szóló törvényben előírt hatásvizsgálat elvégzését követően terjeszthető a Képviselő-testület elé. Erre is figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatását is bemutatjuk.

Az **1. mellékletben** a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának egyezősége érdekében a szociális ágazati pótlék decemberi összegével egészítjük ki az korábbi előirányzatot. Ennek eredményeként a **költségvetés bevételi-kiadási főösszege 13 144 ezer Ft-tal nő.**

A **2. mellékletben** kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások történnek, amelyek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg.

A **9. sorszámú tételben** az intézmények kiemelt kiadási előirányzatai közötti korrekciók szerepelnek, melyek jellemzően a dologi kiadások, és az év végétől a rezsiköltségek növekedése miatt váltak szükségessé. Az Intézmények egyéb előirányzataik megtakarításaiból és a 2. mellékletben bemutatott többletbevételeik felhasználásával a költségek növekedését ki tudták gazdálkodni.

A **10. sorszámú tételben** a Polgármesteri Hivatal általános és államigazgatási feladatai közötti átcsoportosítások szerepelnek, arra tekintettel, hogy a személyi juttatások és járulékok eredeti előirányzatát egységesen a Hivatal alapfeladatai között tervezzük meg, és az államigazgatási feladatra történő átvezetés a könyvelési adatok alapján történik. Emellett a két kiemelt feladaton belül is történnek előirányzat módosítások.

A **11. sorszámú tételben** önkormányzati működési feladatok közötti kisebb összegű előirányzat átcsoportosítások találhatók.

A **12. sorszámú tételben** azokat az önkormányzati beruházási-felújítási kiadási tételeket gyűjtöttük össze, amelyek részben vagy egészben nem készültek el, illetve nem valósultak meg, vagy más közgazdasági tartalommal valósultak meg 2022-ben.

A helyi közutakkal kapcsolatos megtakarítás azért keletkezett, mert a 2022-ben kapott állami támogatásból elkezdett útfelújítási munkák egy része áthúzódik 2023-ra.

Az ingatlan vásárlás, útlejegyzés során a parkolási lehetőségek bővítésére tervezett kiadás 2023-ra húzódik át.

Az intézményi felújításként tervezett munkálatok a Süni Óvoda, a Táltos Óvoda, a Mesevár Óvoda és a részben a KIMBI Óvoda esetében karbantartási munkák keretében megoldhatók lettek, az Orbánhegyi Óvoda és a Svábhegyi Bölcsőde esetében kapacitáshiány miatt nem valósultak meg.

A tételben szerepelnek a Normafa projekt egyes kiemelt elemei kiadási előirányzatainak beruházás-felújítás, illetve dologi kiadások közötti átrendezései a számviteli rovatoknak megfelelően.

Az összességében képződött 999 827 ezer Ft megtakarítást Általános tartalékba helyeztük, amelynek felhasználására 2023. évben kerülhet sor.

A **13. sorszámú tételben** az iskolai gyermekétkeztetés többletköltségei egy részének fedezetére 83 277 ezer Ft-ot az Energetikai Veszélyhelyzeti Működési Alapból szükséges átcsoportosítani.

Ezt a parkolási bevételek Alapba helyezett többletéből lehet megoldani, melyet a 2. mellékletben a 17. sorszámú tételben mutatunk be.

A **3. mellékletben** az év folyamán a tervezetthez képest képződött többletbevételek vagy elmaradt bevételek kiadási célokkal összefüggő rendezése történik. A tételek összességében a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét 1 589 444 ezer Ft-tal növelik.

A **17. sorszámú tétel** az Energetikai Veszélyhelyzeti Alapok „feltöltését” tartalmazza az iparűzési adó, az építményadó, a telekadó és a parkolási többletbevételek összegével, a korábban kiadott rendeleti szabályozásnak megfelelően. Az Alapok 2022. évi kiadásokkal csökkentett maradványai átvitelre kerülnek a 2023. évi költségvetésbe.

A **18. sorszámú tételben** az Intézmények többletbevételeinek saját költségvetésükbe történő beemelésé történik.

A **19. sorszámú tételben** a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatait egészítjük ki a képződött többletbevételekből.

A **20. sorszámú tételben** egyes önkormányzati feladatok bevételi-kiadási előirányzatainak rendezésére kerül sor, mely érinti a parkolási bevételek és kiadások többletét, a Böszörményi úti felújítási program 2023. évre áthúzódó előirányzatait, és beruházási visszaigényelhető ÁFA-hoz kapcsolódó előirányzatokat.

A **21. sorszámú tételben** folytatódnak az étkeztetéssel kapcsolatos bevételi és kiadási előirányzat rendezések, ugyanis az év folyamán 20%-kal megemelkedett élelmiszerárak nemcsak az iskolai, hanem az óvodai és a szociális étkeztetés terén is jelentős kiadási többletet eredményeztek.

A **22. sorszámú tételben** a kommunális adó bevétel tervezettnél magasabb összegének, a Normafa projekt egyes elemeihez kapcsolódó évközi ÁFA visszatérítés összegének Általános tartalékba helyezésére vonatkozó javaslat szerepel. Emellett a Környezetvédelmi Alapot megillető bevételekből évközben képződött összeg Alapba helyezése is szükséges.

A **23. sorszámú tételben** a finanszírozási bevételeket és kiadásokat érintő „Államháztartáson belüli megelőlegezések és visszafizetések” előirányzatának módosítása az állami finanszírozás technikájából fakadóan válik szükségessé úgy, hogy a többletbevétel az Általános tartalék növekedését eredményezi.

Az előterjesztés 1-3. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. A bevételi-kiadási főösszeg növekedés mindösszesen 1 602 588 ezer Ft.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A bizottságok véleményéről a Képviselő-testületi ülésen adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelte rendeletet alkossa meg.

Rendeletalkotási javaslat:


A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét módosító Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2023. február 17.


Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:


dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: Előterjesztés 1-3. melléklete
Rendelet és mellékletei

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023 (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2022. évi költségvetésének módosításáról**

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételek előirányzatait 20 929 437 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 26 495 355 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2022. évi költségvetési hiány összege 5 565 918 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 5 554 350 ezer Ft maradványból és 11 568 ezer Ft államháztartási megelőlegezések bevételeiből biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 27 017 811 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező”.

2. §

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

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

személyi juttatásokat 5 316 084 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 799 189 ezer forintban,
dologi kiadásokat 8 262 172 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 4 749 658 ezer forintban

állapítja meg.

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

beruházások előirányzatát 3 869 288 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 3 118 108 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 247 015 ezer forintban
állapítja meg.”

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

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

(4) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdése szerinti bevételi-kiadási főösszegén belül a költségvetési szervek kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait, valamint az Önkormányzat kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt feladatok szerinti bontásban, továbbá kötelező és önként vállalt önkormányzati, valamint államigazgatási feladatokra összesítve meghatározó 3/a-3/b. melléklete helyébe e rendelet 3/a-3/b. melléklete lép.

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

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

(7) Az Ör-nek

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

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

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

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

3. §

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

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

Budapest, Hegyvidék 2023. február „ ”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet negyedik módosítása tervezetéhez

Általános indokolás

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének negyedik módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

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

A rendelet tervezet 2. §-a a működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok számszerűsítése mellett a rendelet mellékleteiben található további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaz.

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

