



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

## Előterjesztés a Képviselő-testület részére

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

### Tisztelt Képviselő-testület!

#### I.

Az előterjesztés 1-4. mellékletei szerint a Képviselő-testület elé terjesztem a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet első módosítására vonatkozó tételeket.

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 döntéshozó elé. Erre is figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatását az alábbiakban mutatjuk be.

**Az 1. mellékletben szereplő tételek a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának aktualizálását szolgálják az államháztartás központi rendszerével történő egyezőség érdekében. Az 1-3. sorszámú tételek összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 73 265 ezer Ft összegű növekedését eredményezik.**

**Az 1. sorszámú tételben** a kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt január-április havi 46 719 ezer Ft összegeinek számviteli bevételi rovatok közötti, szakmai előírások szerinti átrendezése történik meg.

**A 2. sorszámú tételben** a gyermekétkeztetés üzemeltetési kiadásaihoz történő 72 261 ezer Ft állami többlettámogatás szerepel, amelyről a Magyar Államkincstár a költségvetési rendeletünk elfogadását követően értesítette az Önkormányzatot, így az eredeti előirányzatok között már nem tudtuk betervezni. A többlettámogatás összegét az intézményi céltartalékba javasolom helyezni, majd a későbbiekben, amikor az intézményi szükségletek tényleges összegei ismertté váltak, a pontosított összegekkel tudjuk a kiadási előirányzatokat az egyes intézményekhez rendelni.

**A 3. sorszámú tételben** az ukrajnai háború elől menekülők március-április havi ellátásához kapott 1 004 ezer Ft költségvetési támogatás összege szerepel, mellyel az ellátást szervező Hegyvidéki Szociális Központ dologi kiadási előirányzatait javaslom megemelni.

**A 2. mellékletben olyan, az eredeti előirányzatok között már szereplő kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások találhatóak, amelyek a feladatellátás során váltak szükségessé, vagy tartalék felhasználására irányulnak, de a költségvetés eredeti főösszegét nem változtatják meg.**

**A 2/a mellékletben az 1. sorszámú tételben** polgármesteri hatáskörben történt intézményi céltartalék felhasználás tételeinek költségvetésbe emelése történik karbantartási kiadásokra 34 349 ezer Ft összegben.

Az eredeti költségvetési előirányzatok tervezésekor a karbantartási kiadásokat keretjelleggel „intézményi céltartalék” formájában az Önkormányzat kiadásai között terveztük, mivel az intézményi szintű tervezéséhez nem állt rendelkezésre elegendő információ. A jelen tétel sorban az év eddigi időszakában már elvégzett, illetve a korábbi karbantartási szerződés tételére még elvégezhető munkálatok alapján rendezzük az előirányzatokat az intézményekhez. A közelmúltban lezajlott közbeszerzési eljárás eredménye alapján már az új szolgáltatóval elkezdődött műszaki felmérés és azok értékeinek ismeretében újabb előirányzatok biztosítása történik az intézmények számára.

**A 2/b mellékletben a Képviselő-testület döntését kérem az ott előterjesztett tételekkel kapcsolatban.**

**Az 1. sorszámú tételben** szereplő 455 ezer Ft átcsoportosítás azért szükséges, mert egy korábban külső vállalkozó által végzett szolgáltatás helyett a Polgármesteri Hivatal egyik dolgozója működik közre a Hegylakó magazin szerkesztési munkálataiban.

**A 2. sorszámú tételben** egy egészségügyi alapítványnak még 2021. évben megítélt, de folyósításra nem került 1 258 ezer Ft támogatási összeg újratervezését javaslom, melyet a szociális ágazaton belüli előirányzat átcsoportosítással meg lehet oldani.

**A 3-as sorszámú tételben** a Normafa Projekt elemei közötti átcsoportosítás szerepel. A költségvetés készítésekor a 2021-ben megkapott 1,5 milliárd Ft támogatás nagyprojektek közötti megoszlása közbeszerzési adatok hiányában nem volt ismert. Az eljárások lezajlottak, ez alapján a Normafa Sínház felújítása érdekében 973 414 ezer Ft átcsoportosítása szükséges a megfelelő előirányzatokra.

**A 2/c mellékletben intézményvezető hatáskörben történt átcsoportosítások találhatóak.**

**Az 1. sorszámú tételben** az áprilisi országgyűlési választások és országos népszavazás együttes lebonyolítása során ténylegesen felmerült költségek miatti, jegyzői hatáskörben hozott 12 685 ezer Ft összegű átcsoportosítások szerepelnek. A kettős feladatellátásban a korábbiaknál nagyobb létszámú apparátus vett részt mind a szavazatszámláló bizottságokban, mind pedig a szerteágazó hivatali munkálatokban. A járványveszély miatt az egészségügyi biztonsági intézkedések is növelték a költségeket.

**A 2. sorszámú tételben** az eredeti költségvetésben beruházási soron tervezett, de az előnyösebb szállítási feltételekre tekintettel 5 000 ezer Ft összegű vásárlás helyett bérleti konstrukcióban történő gépkocsi beszerzés miatti átcsoportosítás, valamint a beruházási megtakarítás hivatali okostelefonok beszerzésére történő felhasználása szerepel. Ezeket a készülékeket akár az

irodában, akár más helyszínen történő munkavégzéshez a jövőben hatékonyabban lehet használni, mint asztali telefon „elődeiket”.

**A 3. sorszámú** tételben a Hegyvidéki Szociális Központ dologi és beruházási előirányzata közötti vezetői átcsoportosítás történik, arra tekintettel, hogy az Intézmény az új, kedvezőbb elhelyezést nyújtó székhelyén a pandémiát követően újra kívánja indítani az idősebb korosztály számára digitális eszközhasználati ismereteket nyújtó programját és a házi segítségnyújtáshoz is okos eszközökkel kívánja ellátni a gondozónőket.

**A 3. mellékletben bevételek növekedésével összefüggésben kiadási tételek költségvetésbe emelése történik meg. Ezáltal 451 036 ezer Ft-tal nő a költségvetés főösszege.**

**Az 1. sorszámú** tételben a Hegyvidéki Lapkiadó dolgozói béremeléséhez kapott 3 998 ezer Ft központi támogatás költségvetésbe emelése szerepel.

**A 2. sorszámú** tételben a Normafa Park Intézmény által az Aktív-és Ökoturizmus Fejlesztési Központ Nonprofit Kft-től kapott 44 992 ezer Ft támogatás a „Találkozunk újra a Normafán” egészségügyi és kulturális programsorozat támogatási szerződéssel összhangban történő felhasználására vonatkozó előirányzatok szerepelnek.

**A 3. sorszámú** tételben a Normafa parkoló bevételéből megvalósult 8 890 ezer Ft fejlesztés költségvetésbe emelése valósul meg.

**A 4. sorszámú** tételben a Csörsz utcai „MOMSport” és „MOMKult” önkormányzati ingatlanokban megvalósuló beruházási, felújítási kiadások 161 460 ezer Ft levonható ÁFA miatti bevételi-kiadási előirányzatainak tervbe vétele történik.

**Az 5. és 6. sorszámú** tételben a **2021. évi zárszámadáshoz** kapcsolódóan intézményi és önkormányzati maradvány tételek 2022. évi költségvetésbe való beemelése történik.

A számviteli előírások szerint az önkormányzati maradványt az éves beszámoló elfogadását követően a tárgyévi költségvetési előirányzatokban egyező összeggel kell megjeleníteni. Az éves beszámoló pénzügyi jóváhagyása a Magyar Államkincstár által 2022. április 29-én megtörtént.

**Az 5. sorszámú** tételben a **költségvetési intézmények** 2021. évi 89 036 ezer Ft, intézményenként jellemzően kisösszegű maradványának 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatokhoz rendelése történik meg a zárszámadási előterjesztésben foglaltak szerint.

**A 6. sorszámú** tételben a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásából származó maradvány különbözetét rendezzük mindösszesen 134 317 ezer Ft összegben. Ebből 29 733 ezer Ft a Környezetvédelmi Alapot illeti meg, 40 000 ezer Ft összegnek „lakásbérleti jog megváltása” érdekében történő felhasználására, 63 133 ezer Ft Általános tartalékba helyezésére teszek javaslatot. 1 451 ezer Ft a Lombkorona Tanösvény beruházásra kapott támogatásból visszafizetésre került a Támogatónak, mely az előző évek maradványát terheli. A bérleti jog megváltására vonatkozó javaslat indoka, hogy lehetőség lenne egy 100 %-ban önkormányzati tulajdonú épület utolsó bérlőjével való megegyezésre, és a bérlő kiköltözésével a teljes épület hasznosítására, egy másik ingatlanban pedig a bérlő kiköltözésével egyéb elhelyezési igényeket lehetne kielégíteni.

**A 7. sorszámú** tételben az országgyűlési képviselőválasztás és országos népszavazás keretében kapott 664 ezer Ft többlettámogatás kiadási előirányzathoz rendelése történik 664 ezer Ft összegben.

**A 8. sorszámú** tételben a Normafa út 1. szám alatti, immáron demens ellátást is nyújtó Gondozási Központ épületének átalakítási költségei részben az Intézménynél merültek fel,

amelynek a tulajdonos Önkormányzat felé történő továbbszámlázása miatt szükséges az átcsoportosítás 7 679 ezer Ft összegben.

**A 4. mellékletben bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás történik, mely a költségvetés főösszegét nem változtatja meg.**

**Az 1. sorszámú tételben az eredeti költségvetésben a Polgármesteri Hivatal előirányzatai között működési bevételként már megtervezett 47 785 ezer Ft népszámlálási támogatási előleg maradványként való korrigálása szükséges, összhangban a 2021. évi zárszámadási rendelettervezet szerinti határozati javaslatban foglaltakkal.**

Az előterjesztés 1-4. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. A bevételi-kiadási főösszeg növekedése mindösszesen 524 301 ezer Ft. Az általános tartalék összege a módosítások után 188 133 ezer Ft lesz.

## II.

Az év közben eseti jelleggel előforduló, esetleges átmeneti likviditási problémák megoldása érdekében szükségesnek tartom, hogy a 2021. évben megnyílt 1 milliárd Ft összegű folyószámla hitelkeretet a 2022. évre vonatkozóan is fenntartsuk a számlavezető Raiffeisen Banknál. A folyószámlahitelt az előző évvel egyezően 1 havi BUBOR +0,5% kamatláb mellett nyújtja a Bank, rendelkezésre állási díj felszámítása nélkül. A folyószámla-hitel - mivel éven belüli visszafizetési kötelezettséggel jár - nem minősül a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletnek, tehát nem kormányzati engedély köteles. Bár 2021. évben tényleges igénybevételre nem került sor, de a gazdálkodás biztonsága érdekében továbbra is javaslom a Képviselő-testületnek a határozati javaslatban szereplő döntés meghozatalát. Az esetleges igénybevétel nyomán követéséhez a költségvetési rendeletben új cím felvitele szükséges „5400-00 Likvidhitel felvétel és visszafizetés” megnevezéssel.

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

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a Képviselő-testületet az alábbi határozati és rendeletalkotási javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat:**

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat a Raiffeisen Bank Zrt-től 2022. december 31-ig 1 000 000 000 Ft (egymilliárd forint) összegben bankszámlahitel-keretet vesz igénybe 1 havi BUBOR + 0,5 % éves kamatláb figyelembe vételével. Felhatalmazza a polgármestert az erre vonatkozó szerződés aláírására.

*(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)*

## 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 2022. május 20.



Láttam: **dr. Gottfried-Tusor Gabriella**  
jegyző



**Pokorni Zoltán**  
polgármester

Mellékletek: Előterjesztés 1-4. mellékletei  
Rendelet-tervezet és mellékletei

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2022 (.....) 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 18 677 933 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 24 232 283 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2022. évi költségvetési hiány összege 5 554 350 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 5 554 350 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 24 353 152 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 5 318 368 ezer forintban,  
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 754 446 ezer forintban,  
dologi kiadásokat 7 422 669 ezer forintban,  
egyéb működési célú kiadásokat 2 138 468 ezer forintban

állapítja meg.

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

beruházások előirányzatát 4 000 379 ezer forintban,  
felújítások előirányzatát 4 238 186 ezer forintban,  
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 197 015 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 8a/-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 2022. május „ ”

**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 első 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 első 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.