



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 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 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 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete módosítására vonatkozó javaslatot az 1-3. mellékletekben részletezett tételek szerint terjesztem elő.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX. 26.) önkormányzati 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 az állami költségvetéssel történő elszámolás** tételei szerepelnek, melynek hatására a költségvetés bevételi-kiadási főösszege 98 924 ezer Ft-tal növekszik.

A **17-18. tételekben** a kötelező feladatok állami finanszírozása megemelkedése – a személyes szabadság korlátozása miatti kártérítés támogatásából, illetve a november és december havi szociális ágazati pótlék elszámolásából adódóan – az általános tartalék növekedését eredményezi.

A **19. sorszámú tételben** az előző évi feladatfinanszírozás elszámolása, visszafizetése történik a megszűnt Hegyvidéki Egészségügyi Központ miatt.

A **20. sorszámú tételben** az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásai és bevételei szerepelnek.

A **21. sorszámú tételben** az októberi felmérés eredményeként a működési támogatás csökkenése következtében az általános tartalék összege csökkent.

A 2/a melléklet a polgármesteri hatáskörben történő átcsoportosításokat tartalmazza.

A **15. sorszámú tételében** 25 266 ezer Ft átcsoportosítás történt. A Szilágyi Erzsébet fasor 26. szám alatti ingatlanban szükségessé vált az elavult kazán cseréje, ami elengedhetetlen volt az épületben működő Zölderdő Óvoda biztonságos működéséhez. Az Önkormányzati bérlakásokban tervezett felújítások során képződött megtakarítás fedezetet nyújtott a kazán korszerűsítésére.

A **16. tételben** a Hegyvidék Szabadidősport Kft. 20 826 ezer Ft póttámogatása szerepel. A Kft. ügyvezetője novemberben jelezte, hogy több önkormányzati tulajdonú ingatlannal kapcsolatban előre nem tervezett kiadások veszélyeztetik a napi likviditását. A szántódi tábort üzemeltetése, a szántódi tábort nyitáshoz kapcsolódó kiadások, a Városmajori Tanuszoda hőszivattyújának karbantartása, a takarítás közbeszerzési díja és a szauna javítási munkák kiadásai indokolták a többlet támogatás összegét.

A **17. sorszámú tételben** a Climax Horizon projekt támogatási szerződése 2024. októberében aláírásra került. A projektben az első támogatási összeg 2025. áprilisban várható, így az induláshoz előfinanszírozásra volt szükség.

A **2/b melléklet** az Intézmények, a Hivatal, az Önkormányzat kiadási előirányzatainak rendezését tartalmazza.

A **10. sorszámú tételben** a Polgármesteri Hivatal általános és államigazgatási feladatai közötti átcsoportosítások szerepelnek. A személyi juttatások és járulékok eredeti előirányzatát egységesen a Hivatal alapfeladatai között terveztük, ezáltal megtörténik az államigazgatási feladatra történő átvezetés a könyvelési adatok alapján. Az általános feladatok dologi kiadásai közül az informatikai kiadások, postaköltség és a zaj-és rezgésvédelmi feladatok megtakarításairól megtörténik az átvezetés az államigazgatási feladatok megfelelő dologi kiadásokra a teljesítési adatok alapján.

A **11. sorszámú tételben** túlnyomórészt az önkormányzati működési feladatok közötti előirányzat átcsoportosítások találhatók, személyi juttatások és járulékok, de elsősorban dologi kiadások között. A Hegyvidéki Szociális Központ intézmény címei között a személyi juttatások és járulékok átcsoportosítását a könyvelési adatok indokolják. A tervezett felújítások és beruházások lezárultak, ezért indokolt az előirányzatok közötti megfelelő korrekció, továbbá ebben a tételben szerepelnek a Környezetvédelmi Alap kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítások a költségvetési rovatoknak megfelelően.

A **3. mellékletben** többletbevételek beemelése történt, amelyekkel szemben kiadási előirányzatokat rendeztünk. A tételek összességében a **költségvetés bevételi-kiadási főösszegét 87 201 ezer Ft-tal növelik.**

A **10. sorszámú tételben** a Polgármesteri Hivatal többletbevételeinek előirányzatait az Általános tartalékkal szemben azonos összeggel rendezzük.

A **11. sorszámú tételben** az Orbánhegyi Óvoda kisebb összegű többletbevételeinek a saját költségvetésébe történő beemelése történik, továbbá az építményadó többletbevételeit a Normafa projekt Libegő projekt és a MOM Sportsarnok fejlesztése beruházási kiadási előirányzataihoz rendeltük hozzá.

Az előterjesztés 1-3. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. A bevételi-kiadási főösszeg mindösszesen 47 792 724 ezer Ft. Az általános tartalék összege 225 219 ezer Ft.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A Bizottságok írásos véleménye az ülést követően felhelyezésre kerül a képviselői weboldalra és a napirendi pont tárgyalásakor szóban is ismertetni fogom.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelt rendeletet alkossa meg. A rendelettervezet mellékletei külön fájlokban az előterjesztés mellékletei.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal megalkotja a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendeletet módosításáról szóló önkormányzati rendeletét.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2025. február 21.


Kovács Gergely
polgármester

Láttam:


dr. Bitskey Botond
jegyző

Mellékletek: Előterjesztés 1-3. melléklete
Rendelet és mellékletei

Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésének az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek való megfelelés érdekében szükséges módosítása miatt megalkotja e rendeletét.

[2] 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 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételek előirányzatait 24 172 550 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 30 514 395 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2024. évi költségvetési hiány összege 6 341 845 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 6 341 845 ezer Ft maradványból kívánja biztosítani.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 47 792 724 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.”

2. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésén belül a

- a) személyi juttatásokat 7 023 337 ezer forintban,
 - b) munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 1 034 061 ezer forintban,
 - c) dologi kiadásokat 10 829 386 ezer forintban,
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásait 172 877 ezer forintban,
 - e) egyéb működési célú kiadásokat 3 582 021 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási költségvetésén belül a

- a) beruházások előirányzatát 3 008 411 ezer forintban,
 - b) felújítások előirányzatát 4 605 102 ezer forintban,
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 259 200 ezer forintban
- állapítja meg.”

3. §

- (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

4. §

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

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest Hegyvidék, 2025. február „ .”

dr. Bitskey Botond
jegyző

Kovács Gergely
polgármester

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 2024. évi költségvetési rendeletének ötödik módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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 2. §-hoz

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

A 3. §-hoz

A rendelet mellékleteinek módosítására irányuló rendelkezések. A működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok 2. §-ban történő számszerűsítése mellett a rendelet mellékletei további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaznak.

A 4. §-hoz

A végrehajtásra vonatkozó rendelkezés.

Az 5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

Az 1–16. mellékletéhez

A működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok 2. §-ban történő számszerűsítése mellett a rendelet mellékletei további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaznak.