



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

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) önkormányzati rendelet negyedik módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) 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 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete negyedik módosítására vonatkozó javaslatot az 1-4. 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. melléklet** tételei a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának rendezését szolgálják, az államháztartás központi rendszerével történő egyező nyilvántartás érdekében. Ennek eredményeként a **költségvetés bevételi-kiadási főösszege 9 913 ezer Ft-tal nő.**

A **8. sorszámú** tételben a szociális dolgozók XII. havi ágazati pótlékelszámolásából eredően két bevételi előirányzat közötti rendezés történik, melyek egyenlegeként az Általános tartalék 969 ezer Ft-tal nő.

A **9. sorszámú** tételben az évközi feladatmutatószám-korrekció miatti állami támogatás-csökkenés 33 676 ezer Ft összege szerepel. A mutatószámok csökkenését elsősorban az okozza,

hogy a koronavírus járvány miatt a tervezettnél kevesebb gyermek vette igénybe az intézményi étkeztetést.

A **10. sorszámú** tételben a Gyógyfű utca Kék Golyó utca felőli zsákutcai szakaszán földút szilárd burkolattal történő ellátására év végén beérkezett 42 620 ezer Ft állami támogatás összegét emeljük be a költségvetésbe. (A megvalósítás 2022-ben történik meg.)

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

A **2/a mellékletben** az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal átcsoportosítandó tételei szerepelnek.

A **27. sorszámú** tételben a Polgármesteri Hivatal államigazgatási és általános feladatai közötti átcsoportosítás szerepel, arra tekintettel, hogy a személyi juttatások és járulékok eredeti előirányzatát hivatali szinten a 2101-es címen terveztük, és a végleges, 2021. évi adatok birtokában a 2102-es címre az államigazgatási feladatok kiadásai közé is átvezetjük.

A **28. sorszámú** tételben az önkormányzati kötelező feladatellátás egyes előirányzatai közötti, a **29. sorszámú** tételben az önkormányzati önként vállalt feladatellátás egyes részfeladatai közötti előirányzat átcsoportosítások jelennek meg.

A **30. sorszámú** tételben a Normafa projekt egyes kiemelt projektelemei kiadási előirányzatainak beruházás-felújítás, illetve dologi kiadások sorai közötti átrendezése történik, annak érdekében, hogy a kiadási költségek a számviteli rovatok szerinti számbavételnek megfelelően szerepeljenek a rendeletben is.

A **2/b mellékletben** az intézmények kiemelt kiadási előirányzatai között intézményvezetői hatáskörben elvégzett átcsoportosítások találhatóak.

A **3. mellékletben** a tervezetthez képest befolyt többletbevételek kiadási célokhoz rendezése, valamint a tervezetthez képest alacsonyabb bevételek miatt nem teljesült kiadások előirányzatainak csökkentése történik meg. **Ezen tételek a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét 954 214 ezer Ft-tal növelik.**

A **15. sorszámú tételben** a finanszírozási bevételeket és kiadásokat érintő „Államháztartáson belüli megelőlegezések és visszafizetések” előirányzatának módosítása az állami finanszírozás technikájából fakadóan válik szükségessé úgy, hogy részben az Általános tartalék növekedését is eredményezi.

A **16. sorszámú tételben** a Hegyvidéki Szociális Központ megnövekedett szociális étkezési térítési díjbevételeihez kapcsolódóan az étkeztetés és az ételszállítás magasabb dologi költségeinek az intézmény költségvetésébe emelése történik.

A **17. sorszámú tételben** a Normafa projekt egyes elemeihez kapcsolódó évközi ÁFA visszatérítés és továbbszámlázott bevételek-kiadások miatti rendezés található.

A **18. sorszámú tételben** a korábbi évek még ÁFA-tartalmú közterülethasználati szerződéseiből 2021-re áthúzódó bevételek és a kapcsolódó ÁFA-befizetés előirányzata kerül be a költségvetésbe.

A **19. sorszámú tételben** a gyermek- és szociális étkeztetéssel kapcsolatosan intézményeknek továbbszámlázott valamint bérlők felé továbbszámlázott önkormányzati kiadási és kapcsolódó bevételi előirányzatok rendezése történik meg.

A **20. sorszámú tételben** vagyongazdálkodási feladatok bevételi és kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítások történnek.

A **21. sorszámú tétel** a tervezettet meghaladó adó, és egyéb „közhatalmi bevételeink” többletének Általános tartalékba helyezésére vonatkozó javaslatot tartalmaz. A 2021. évi költségvetésben mind az iparűzési adót, mind saját beszedésű adóinkat a koronavírus-járvány miatti veszélyhelyzetben lévő bizonytalanságokra tekintettel óvatosan terveztük, de ezek a vártnál kedvezőbben teljesültek, és a növekmény általános tartalékba helyezhető.

A **4. mellékletben** bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások találhatók, a bevételek teljesülése alapján. Ezek a költségvetés **bevételi-kiadási főösszegét nem változtatják meg.**

A **3. sorszámú tételben** a vagyongazdálkodáshoz, ingatlan bérbeadáshoz, értékesítéshez kapcsolódó előirányzatok közötti rendezés található.

Az előterjesztés 1-4. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. **A bevételi-kiadási főösszeg növekedés mindösszesen 964 127 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 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) 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. február 11.


Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:


dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: Előterjesztés 1-4. melléklete
Rendelet és mellékletei

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2022. (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2021. 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 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) 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 2021. évi költségvetési bevételek előirányzatait 21 173 330 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 26 807 670 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2021. évi költségvetési hiány összege 5 634 340 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 5 624 111 ezer forint maradvány és 10 229 ezer forint államháztartáson belüli megelőlegezések többletének felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 26 938 372 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 2021. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 4 403 947 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 726 041 ezer forintban,
dologi kiadásokat 6 941 328 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 3 143 808 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 4 810 264 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 6 559 860 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 81 217 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. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(6) Az Ör-nek a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiemelt feladatainak részletes előirányzatait meghatározó 5/a, 5/b, 5/c, 5/d. melléklete helyébe e rendelet 5/a, 5/b, 5/c, 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 2022. február „ ”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) 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 2021. 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.

