



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott [a polgármester és a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott átcsoportosítások] kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A fentiek értelmében terjesztem a Képviselő-testület elé a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: KtvR.) 1 módosítását. A bevételi és kiadási előirányzatok módosítását alapvetően az alábbi tényezők teszik szükségessé:

1. A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete a 102/2025. (V. 29.) számú határozatával jóváhagyta a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat költségvetési intézményei 2024. évi maradványát, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat alaptevékenységének szabad maradványát 1.279.954.889 Ft összegben állapította meg, valamint felkérte a polgármestert, hogy a 2025. évi költségvetés 1. módosítására vonatkozó rendelet-tervezetben - a szabad maradvány terhére az eredeti költségvetésében vállalt kötelezettségek figyelembevételével - gondoskodjon a szabad maradvány felhasználásáról. A rendelet-tervezet tartalmazza az ezen határozat végrehajtására vonatkozó előirányzat-módosításokat.
2. Az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése alapján a KtvR.-ben átruházott hatáskörben, a KtvR. hatályba lépését követően végrehajtott átcsoportosításokat szükséges átvezetni a rendeleten.

A Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszege az 1. módosítás alapján – a központi, irányító szervei támogatások technikai halmozódásának kiszűrését követően – kiadási és

bevételi oldalon megegyezően 36 122 155 ezer Ft, amely az eredeti főösszeget 9 536 517 ezer Ft-tal haladja meg.

ezer Ft

	kiadások		változás	bevételek		változás
	eredeti KtvR.	1. módosítás		eredeti KtvR.	1. módosítás	
KÖLTSÉGVETÉSI	26 405 345	27 090 437	685 092	24 121 369	24 202 255	80 886
működési	22 648 196	23 187 752	539 556	22 921 369	23 002 255	80 886
felhalmozási	3 757 149	3 902 685	145 536	1 200 000	1 200 000	0
FINANSZÍROZÁSI	153 293	9 031 718	8 878 425	2 437 269	11 919 900	9 482 631
maradvány igénybevétele	0	0	0	2 283 976	2 888 182	604 206
központi, irányítószervi támogatás	0	0	0	0	0	0
lekötött bankbetétek megszüntetése	0	8 400 000	8 400 000	0	8 400 000	8 400 000
ÁHT-n belüli megelőlegezések	153 293	631 718	478 425	153 293	631 718	478 425
ÖSSZESEN	26 558 638	36 122 155	9 563 517	26 558 638	36 122 155	9 563 517

A nagy összegű emelkedés döntően technikai jellegű: a költségvetésben mind bevételi, mind kiadási oldalon meg kell jeleníteni az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének, illetve a betétek megszüntetésének teljes összegét. Ennek összege 8 400 000 ezer Ft, amely közgazdaságilag nem tényleges pénzeszköz-bővülés, hanem csak a főösszeget növelő, számviteli tétel. Hasonlóan technikai jellegű az államháztartáson belüli megelőlegezések 478 425 ezer Ft -os növekményt mutató tétele, amely az önkormányzatok működésének központi finanszírozási ütemezéséhez, a tárgyévre vonatkozó támogatások megelőző évben történő folyósításához kapcsolódó, pénzforgalmi szemléletű előirányzat.

A fenti tételek kiszűrésével a költségvetési főösszeg mindössze 685 092 ezer Ft-tal emelkedett, ebből 604 206 ezer Ft a 2024. évi költségvetési maradvány beépítéséből, 80 886 ezer Ft főleg a központi költségvetésből származó normatív támogatások évközi változásából, továbbá 2 970 ezer Ft a visszaigényelhető ÁFA növekedéséből következik. Annak következtében, hogy a működési bevételek csak minimálisan, a felhalmozási bevételek pedig nem növekedtek az 1. módosításban, és a kiadási oldalon megjelenő többletfeladatokat a maradvány terhére lehet finanszírozni.

ezer Ft

	kiadások	bevételek	egyenleg	kiadások	bevételek	egyenleg
	eredeti KtvR.	eredeti KtvR.		1. módosítás	1. módosítás	
KÖLTSÉGVETÉSI	26 405 345	24 121 369	-2 283 976	27 090 437	24 202 255	-2 888 182
működési	22 648 196	22 921 369	273 173	23 187 752	23 002 255	-185 497
felhalmozási	3 757 149	1 200 000	-2 557 149	3 902 685	1 200 000	-2 702 685
FINANSZÍROZÁSI	153 293	2 437 269	2 283 976	9 031 718	11 919 900	2 888 182
maradvány igénybevétele	0	2 283 976	2 283 976	0	2 888 182	2 888 182
lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	8 400 000	8 400 000	0
ÁHT-n belüli megelőlegezések	153 293	153 293	0	631 718	631 718	0
ÖSSZESEN	26 558 638	26 558 638	0	36 122 155	36 122 155	0

Megállapítható, hogy a 2024. évi maradvány bevonását követően a költségvetés működési egyenlege immár negatív (-185 497 ezer Ft), és a felhalmozási egyenleg tovább romlott (közel 150 millió Ft-tal). Mindez mutatja, hogy az év során csak rendkívül fegyelmezett és takarékos gazdálkodással lehet biztosítani a költségvetés egyensúlyát, és jelzi azt is, hogy a jelenlegi jogszabályi és gazdasági

környezetet alapul véve a 2026. évi költségvetési gazdálkodás megfelelő kereteit a jelenleg vállalt önkormányzati feladatok körének és szintjének megtartása mellett rendkívül nehéz lesz biztosítani.

A 2025. évi költségvetés 1. módosításában rendelkezésre álló többletforrások

A 2025. évi költségvetés I. módosítása keretében az év során eddig felmerült, szakmailag indokolt többletigények fedezetére, valamint az olyan költségvetési kiadások biztosítására, amelyeket az eredeti költségvetés tervezése során az egyensúly biztosítása érdekében nem tudunk a rendeletbe építeni, összesen **327 921 ezer Ft** forrást tudunk biztosítani, az alábbiak szerint.

- a) A 2024. évi **alaptevékenység szabad maradványa** az éves beszámoló és a zárszámadási rendelet alapján mindösszesen 1 279 955 ezer Ft volt, amely összegből azonban 1 000 000 ezer Ft terhére a Képviselő-testület korábban már kötelezettséget vállalt, tehát a szabad maradvány felhasználása a 2025. évben **279 955 ezer Ft** összegben lehetséges (növelő tétel).
- b) További bevonható forrást jelent a KtvR. hatályba lépését követően realizált **központi költségvetési támogatások összesen 66 691 ezer Ft** összegű bevétele. Az intézményi feladat-ellátáshoz szükséges kiadási előirányzatokat az eredeti költségvetésben teljes összegben megterveztük az önkormányzat tervezéskor rendelkezésre álló bevételei terhére. Mivel többlet-feladat nem kapcsolódik a megállapított költségvetési transzferekhez, az így jelentkező bevétel bevonható egyéb feladatok forrásának biztosítására (növelő tétel).
- c) A szabad maradvány összegét csökkenti a Környezetvédelmi Alap 76 377 ezer Ft összegű maradványa. Azonban a helyi szabályozók alapján a Környezetvédelmi Alap terhére számos olyan, egyéb környezetvédelmi feladatot meg lehet valósítani, amelyet a költségvetésben már megterveztünk egyéb bevételek terhére. Így a források cseréjével a Környezetvédelmi Alap maradványából 57 652 ezer Ft „felszabadítható” egyéb feladatokra, a szabad maradvány összegét ennek megfelelően **18 725 ezer Ft**-tal szükséges csökkenteni (csökkentő tétel).

A fentiek alapján az **önkormányzati költségvetési szervek** (az önkormányzati intézmények és a Polgármesteri Hivatal) részére a következő feladatok fedezetének biztosítására tudunk többletforrást biztosítani, mindösszesen **84 751 ezer Ft** összegben.

Címkód	Feladat / Intézmény	összeg
1000 intézményi működési kiadások	karbantartási és közüzemi kiadások	36 078
2101 Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai	Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai	32 973
2101 Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai	adókvetésekhez kapcsolódó postaköltség	15 700
Összesen		84 751

A fenti előirányzat-módosítások fedezetet biztosítanak a költségvetési intézmények tervszerű (jellemzően nyári időszakra ütemezett) és egyéb, nem tervezhető karbantartási kiadásainak végrehajtására, a Polgármesteri Hivatal tekintetében a társasházi közgyűléseken az Önkormányzat nevében részt vevő köztisztviselők díjazására, valamint a Zöld Iroda pályázatainak lebonyolításához kapcsolódó személyi juttatások biztosítására, illetve az adóhatósági munka megemelkedett postaköltségének biztosítására.

Az **önkormányzati feladat-ellátás** tekintetében mindösszesen **243 170 ezer Ft** forrást tudunk bevonni a különböző feladatok költségvetési fedezetének biztosítására, az alábbiak szerint:

Címkód	Feladat	összeg
3300 Parkolás üzemeltetés	Parkolási költségek	62 230
3400 Rendészeti feladatok	Közterület Felügyelet kiadásai	4 445
3800 Egészségügyi alapellátás, egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások	iskolaorvosok támogatása	1 610
3904 Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás	Iskolai gyermekétkeztetés dologi kiadása	61 537
4100 Közművelődési feladatok, kulturális örökség helyi védelme	MOM Kulturális Központ	11 000
4203 Egyéb vagyongazdálkodási feladatok	Ingatlan vásárlás, hasznosítás és értékesítés költsége	13 365
4203 Egyéb vagyongazdálkodási feladatok	Vagyonbiztosítás, vagyonvédelem	25 472
4204 Intézmények energiaellátása, karbantartása, fejlesztése, felújítása	Egyéb kisebb intézményi felújítások	20 000
4204 Intézmények energiaellátása, karbantartása, fejlesztése, felújítása	Orvosi rendelők felújítás	20 000
4205 Önkormányzati ingatlanok karbantartása, fejlesztése, felújítása	Egyéb önkormányzati ingatlanok felújítása	4 972
4300 Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek	MOM Sport Kft. pótbefizetés	4 622
4600 Önkormányzat egyéb pénzügyi, szakértői és adminisztrációs feladatok	Szakértői díjak	10 000
4900 szolidaritási hj	szolidaritási hozzájárulás kiegészítése	453
5300 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	Előző évi feladatfinanszírozás visszafizetése	3 464
Összesen		243 170

A parkolás-üzemeltetés területén korrigálni szükséges a költségvetési tervszámot egy havi átalánydíjjal, 623 230 ezer Ft összegben.

A rendészeti feladatok körében fedezetet biztosítottunk az elmúlt évben még a Fáber Kft. által ellátott, de 2025-ben már a Közterület-felügyelet által biztosított feladatok ellátásához 4 445 ezer Ft összegben.

Annak érdekében, hogy a feladat-ellátás folyamatosságát biztosítani tudjuk, javaslom, hogy a házi gyermekorvosok iskolaorvosi tevékenységéhez kapcsolódó, alacsony összegű normatív támogatáshoz az Önkormányzat 2025. július 1-től a normatíva összegével azonos többlettámogatást nyújtson a háziorvosok számára, így megkértszerezve a feladat ellátásáért eddig járó díjazás összegét. Ennek a 2025. évre vonatkozó költsége 1 610 ezer Ft.

Az iskolai gyermekétkeztetéshez kapcsolódó dologi kiadások fedezetének biztosítására összesen 61 537 ezer Ft forrást biztosít a rendelet tervezet. Ez az előirányzat az FH Gasztro közétkeztetési szolgáltató eddig nem azonosított, 2023. októberi követelésének rendezésére, a 2024. december havi tálalókonyha-üzemeltetéshez kapcsolódó számla kiegyenlítésére, valamint a Közép-Budai Tankerületi Központtal fennálló szerződés alapján az önkormányzati tulajdonban álló iskolai helyiségek nm alapon megosztott közüzemi díjai megfizetésére biztosít fedezetet.

A MOM Kulturális központban az elhasználódott nézőtéri ülések javítására nettó 11 000 ezer Ft forrást biztosítunk.

Az ingatlan vásárlás, hasznosítás és értékesítéshez kapcsolódó dologi kiadások megemelt költségeihez összesen 13 365 ezer Ft fedezetet biztosít a rendelet-tervezet, míg a Zugligeti Kemping és a Hild villa őrzés-védési költségeihez a 2025. szeptember 17-től az év utolsó napjáig tartó időszakra vonatkozóan 25 472 ezer Ft-ot forrást rendel.

Egyéb kisebb intézményi felújítások céljára 20 000 ezer Ft, a kerületi orvosi rendelők felújítására 20 000 ezer Ft, egyéb önkormányzati ingatlanok felújítására 4 972 ezer Ft felhalmozási előirányzatot tervezünk a költségvetés I. módosításában.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. 2024. évi beszámolója alapján annak érdekében, hogy a saját tőke ne csökkenjen a társaság jegyzett tőkéjének összege alá, a tulajdonosnak 4 622 ezer Ft pótbefizetéssel szükséges rendeznie a társaság tőke-helyzetét. A rendelet-tervezet erre a kiadásra is fedezetet biztosít.

Az Önkormányzat folyamatban lévő peres eljárásaival kapcsolatos ügyvédi megbízási díjainak és peres eljárásokhoz kapcsolódó egyéb díjak fedezetére összesen 10 000 ezer Ft többletforrást biztosítunk.

A többi, táblázatban felsorolt feladatot az előterjesztés mellékleteit tételesen taglaló részben mutatjuk be.

Mindezeket a módosítási javaslatokat a jelen előterjesztés az eddigi formai keretek között, az 1.-3. mellékletekbe rendezve, az előző módosításokat figyelembe vevő növekvő sorszámozással ellátva, és az ezekhez kapcsolódó szöveges indoklással ismerteti az alábbiakban.

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 döntéshozó elé. Erre figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatására is kitérünk az egyes mellékletek ismertetésekor.

Az 1. mellékletben szereplő tételek KtvR-be történő bépítése a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatainak aktualizálása érdekében, az államháztartás központi rendszerével történő egyezőség biztosítása miatt szükségesek. A 2-4. sorszámú tételek összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 66 691 ezer Ft összegű emelkedését eredményezik.

Az 1. sorszámú tételben a szociális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt, január-május hónapokra vonatkozó, 65 596 ezer Ft összegének számviteli bevételi rovatok közötti átrendezése történik meg, mivel az ezzel kapcsolatos kiadásokat az eredeti költségvetésben már megterveztük.

A 2-4. sorszámú tételek között szerepelnek a KtvR. elfogadását követően megállapított központi költségvetési támogatások bevételi előirányzatai, amelyek összességében 66 691 ezer Ft összegben növelik a költségvetési bevételek főösszegét. A 2025. májusi kiegészítő felmérés keretében az Önkormányzat általános működési támogatásainak tekintetében 13 989 ezer Ft, a bölcsődei és szociális-feladat-ellátás tekintetében 2 285 ezer Ft többlettámogatásra jogosult önkormányzatunk. A Magyar Államkincstár az eredeti költségvetés beterjesztését követően állapította meg a kulturális

feladatokhoz kapcsolódó bérkiadások fejlesztéséhez adott támogatás 50 417 ezer Ft összegét, ennek a beépítésére is sor kerül a jelen rendelet-módosítás keretében.

Az. **5. számú tétel** tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat-változásának a fentiekben már részletezettek szerinti átvezetését, a **6. számú tétel** esetében pedig a parkolási költségek egy havi átalánydíjának fedezetét biztosítottuk.

A **7. számú tétel** a 2024. évi beszámoló keretében elvégzett, a központi költségvetési támogatások létszám- és feladatmutató alapú elszámolása alapján keletkezett 3 452 ezer Ft visszafizetési kötelezettség, valamint az ahhoz kapcsolódó 12 ezer Ft kamatkiadás teljesítéséhez biztosítja a fedezetet.

A **8. számú tétel** 453 ezer Ft kiegészítő előirányzatot biztosít az Önkormányzatra kirótt, 2025. évi szolidaritási hozzájárulás teljes összegének teljesítése. Ebben az esetben a hozzájárulás pontos összegét az Államkincstár szintén a KtvR. hatályba lépését követően közölte ki.

A **9. számú tételben** a házi gyermekorvosok iskolai tevékenységének támogatását 544 ezer Ft összegben az állami támogatások növekedésével szemben számoljuk el (a fennmaradó 1 070 ezer Ft-ot a szabad maradvány terhére finanszírozzuk).

A **2/a mellékletben a polgármesteri hatáskörben** a KtvR. hatályba lépését követő időszakban végrehajtott, kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások szerepelnek, melyek a költségvetés kiadási főösszeget nem változtatták meg, és mindösszesen 36 433 ezer Ft összegű kiadási előirányzatot érintettek.

Az **1. sorszámú tételben** a CLIMAAX Horizon projekt előfinanszírozásos támogatásának elmaradása miatt, a projekt megfelelő haladása biztosításának érdekében 5 000 ezer Ft átcsoportosításra került sor a környezetvédelmi feladatok terhére.

A **2. sorszámú tételben** a központi kulturális és szociális programok keretén belül hajtottunk végre átcsoportosítást: a felhasználásra nem kertülő tankerületi támogatások, valamint egyéb személyi kiadások és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó előirányzatai terhére összesen 20 083 ezer Ft-ot biztosítunk a kulturális és szociális programok dologi előirányzatai javára.

A **3. sorszámú tétel** szerint a Környezetvédelmi feladatokon belül mérőműszer beszerzésére (források vízhozama, esőfertő talajnedvesség) 2 000 ezer Ft-ot biztosítunk a dologi kiadásoknak a beruházási előirányzatokra történő átcsoportosításával.

A **4. tétel alapján** a térinformatikai és közmű-nyilvántartási szerződéshez szükséges forrásteljes összegének biztosításához 460 ezer Ft belső átcsoportosításával biztosítunk fedezetet.

Az **5. tételben** a MOM Sportcsarnok működésének műszaki átvilágításához szükséges szakértői díjat biztosítjuk összesen bruttó 8 890 ezer Ft összegben a MOM Sportcsarnok felújítására szolgáló, felhalmozási előirányzat terhére.

A **2/b mellékletben a Képviselő-testület hatáskörébe** tartozó, kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatok szerepelnek, amelyek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg, és mindösszesen 135 459 ezer Ft összegű előirányzat-mozgást jelentenek a költségvetésen belül.

Az **1. sorszámú tételében** a Képviselő-testület április 3-ai döntésének megfelelően a Fáber Kft. 20 000 ezer Ft összegű tőkeemelésnek az átvezetésre kerül sor.

A **2. sorszámú tétel** a költségvetés technikai jellegű korrekcióját tartalmazza: a Környezetvédelmi Alapból nyújtott működési támogatásokat korábban az államháztartáson kívüli támogatások között terveztük meg, a jelen módosítás keretében az itt szereplő 34 000 ezer Ft összeget a Környezetvédelmi Alap dologi kiadásiba rendeztük át.

A **3. sorszámú tétel** szintén technikai jellegű átcsoportosításokat tartalmaz, összesen 55 900 ezer Ft-ot rendezünk át a Turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása (3600-00) és a Közművelődési feladatok, kulturális örökség helyi védelme (4100-00) címeken belül az egyes költségvetési sorok között.

A fogyatékosügyi szakértő megbízási díjára a **4. sorszámú tételben** teszünk javaslatot az Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatások előirányzatain belül 3 000 ezer Ft összegnek a dologi kiadásokról a személyi jutatások és járulécai sorokra történő átcsoportosításával. Azonos összegű átcsoportosítást tartalmaz az **5. sorszámú tétel** is: az ügyfélkapcsolatot segítő program keretében az informatikai kiadások csökkentésével növeljük a Közterület-felügyelet kiadásait.

A kerületi Egészségnap megszervezéséhez szükséges kiadások fedezetét összesen 6 ezer Ft összegben az EKC Uj Szent János Kórház és Szakrendelő Program személyi juttatásai előirányzata terhére biztosítottuk a **6. sorszámú tétel** szerint.

A **7. sorszámú tétel** működési és felhalmozási kiadások előirányzatai közötti átrendezést tartalmaz. A 2025. évi civil pályázati támogatásokról a május 25-ei ülésén döntött a képviselő-testület. A megítélt támogatások közül összesen 12 559 ezer Ft felhalmozási célú, ezért ezen támogatási összegnek az *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* sorról a felhalmozási célú támogatások sorára volt szükséges átcsoportosítani.

A **8. számú tételben** szintén a működési (dologi) kiadások terhére biztosítunk fedezetet beruházási célok megvalósítására: 700 ezer Ft-ot az őrző-ellenőrző rendszer bevezetésére.

A **3. melléklet tételeiben bevétel növekedés/csökkenés miatti előirányzat változások szerepelnek.**

Az **1. tétel** bemutatja az Intézmények 2024. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványának elszámolását, illetve a 2025. évi költségvetésbe történő beépítését, összesen 175 092 ezer Ft összegben.

A **2. tétel** a 2024. évi önkormányzati feladatokon keletkezett szabad maradvány felosztását és az előirányzatok tárgyévi költségvetésbe történő átvezetését tartalmazza. A szabad maradvány 121 797 ezer Ft összegét tovább növelik a Környezetvédelmi Alap bevételei terhére megvalósítható feladatok összesen 57 652 Ft összegű kiadásai, így összesen 179 449 Ft összegű kiadási előirányzat telepíthető a felsorolt feladatok végrehajtására.

A **3. tétel** az Önkormányzat 2024. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványának elszámolását, illetve a kiadási előirányzatok tárgyévi költségvetésbe történő beépítését tartalmazza összesen 160 384 ezer Ft összegben, a **4. tétel** pedig ugyanezt mutatja be a Polgármesteri Hivatal esetében. A Hivatal kötelezettségvállalással terhelt maradványát 48 673 ezer Ft összegben építettük be a 2025. évi költségvetésbe.

Az **5. tétel** az intézményi karbantartások és közüzemi kiadások fedezetéhez biztosított, korábban már bemutatott, összesen 24 853 ezer Ft fedezet megteremtéséhez szükséges forrásbevonást és átcsoportosításokat mutatja be intézményi szinten. Korábban szintén bemutattuk a **6. tételként**

szereplő, az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből/a lekötés megszüntetéséből következő, 8 400 000 ezer Ft összegű finanszírozási előirányzat költségvetési rendeletbe történő beépítését, valamint a Környezetvédelmi Alap 2024. évi maradványának felhasználását is (**7. tétel**).

A **8. tétel** az intézmények szabad maradványa elvonását, és annak 11 225 ezer Ft összegben az önkormányzati szabad maradvány keretében történő felhasználását mutatja be.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Jogi és Ügyrendi, valamint a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság részére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi rendeletalkotási javaslat elfogadására.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület az előterjesztés 4. melléklete szerint megalkotja a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendeletét.

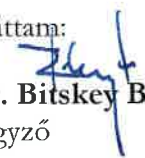
(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2025. június 13.



Kovács Gergely
polgármester

Láttam:


dr. Bitskey Botond
jegyző

Mellékletek:

1. melléklet: *előirányzatomódosítások állami költségvetéssel való elszámolás miatt*
- 2a. melléklet: *kiadási előirányzatok átcsoportosítása polgármesteri hatáskörben*
- 2b. melléklet: *javaslat kiadási előirányzatok átcsoportosítására*
3. melléklet: *javaslat bevételnövekedés, illetve -csökkenés miatt előirányzatomódosításra*
4. melléklet: *rendelettervezet és indokolása*
5. melléklet: *hatásvizsgálat*
6. melléklet: *a módosításokat a rendelet törzsszövegében bemutató dokumentum*

Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének

.../... (....) önkormányzati rendelete

**a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. 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 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet

- a) 1. § (1) bekezdés a) pontjában a „24 121 369 ezer forintban” szövegrész helyébe a „24 202 255 ezer forintban” szöveg,
- b) 1. § (1) bekezdés b) pontjában a „26 405 345 ezer forintban” szövegrész helyébe a „27 090 437 ezer forintban” szöveg,
- c) 1. § (2) bekezdésében a „2 283 976 ezer forint” szövegrész helyébe a „2 888 182 ezer forint” szöveg,
- d) 1. § (3) bekezdésében a „2 283 976 ezer forint” szövegrész helyébe a „2 888 182 ezer forint” szöveg,
- e) 1. § (4) bekezdésében a „26 558 638 ezer forint” szövegrész helyébe a „36 122 155 ezer forint” szöveg,
- f) 2. § (1) bekezdés a) pontjában a „7 599 445 ezer forintban” szövegrész helyébe a „7 622 580 ezer forintban” szöveg,
- g) 2. § (1) bekezdés b) pontjában az „1 104 407 ezer forintban” szövegrész helyébe az „1 107 052 ezer forintban” szöveg,
- h) 2. § (1) bekezdés c) pontjában a „9 627 372 ezer forintban” szövegrész helyébe a „10 194 692 ezer forintban” szöveg,
- i) 2. § (1) bekezdés e) pontjában a „4 148 972 ezer forintban” szövegrész helyébe a „4 095 428 ezer forintban” szöveg,
- j) 2. § (2) bekezdés a) pontjában az „1 877 200 ezer forintban” szövegrész helyébe az „1 910 105 ezer forintban” szöveg,
- k) 2. § (2) bekezdés b) pontjában az „1 644 076 ezer forintban” szövegrész helyébe az „1 694 128 ezer forintban” szöveg,
- l) 2. § (2) bekezdés c) pontjában a „235 873 ezer forintban” szövegrész helyébe a „298 452 ezer forintban” szöveg lép.

2. §

(1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Bitskey Botond
jegyző

Kovács Gergely
polgármester

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott [a polgármester és a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott átcsoportosítások] kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A § a költségvetési rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok összegeit módosítja.

A 2. §-hoz és az 1-15. mellékletehez

A költségvetési rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza.

A 3. §-hoz

Hatálybaléptető rendelkezés.