



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

## Előterjesztés Képviselő-testület ülésére

**Tárgy:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet második módosítása

### Tisztelt Képviselő-testület!

2020. március 1-jén lépett hatályba a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: *Rendelet 2020*) és ezt követően megkezdődött annak végrehajtása. Sajnálatos módon rövid időn belül a világszerte terjedő új típusú koronavírus Magyarországon is megjelent, és a vírus járványszerű terjedésének megakadályozása érdekében Magyarország Kormánya (a továbbiakban: Kormány) a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet 1. §-ában veszélyhelyzetet hirdetett ki. Erre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján - az ott felsorolt kivételekkel - a települési polgármesterek jogosulttá váltak a helyi önkormányzati képviselő-testület feladat-és hatáskörében történő eljárásra.

A veszélyhelyzet kihirdetését követően a Kormány olyan intézkedéseket is hozott, amelyek a települési önkormányzatok részére a veszélyhelyzet miatti védekezéssel kapcsolatos feladatokat határoztak meg, amely feladatok ellátása és a vírus elleni közvetlen védekezés során nem tervezett kiadások keletkeztek. A védekezés állami kiadásaihoz történő hozzájárulás érdekében a Kormány a gépjárműadó átengedett részének a központi költségvetésbe történő visszarendeléséről döntött, ez az önkormányzati költségvetésben forráskivonást eredményezett. A parkolás ingyenessé tétele a gépjárműadó elvonását mintegy 50 %-kal meghaladó forráskiesést okozott az Önkormányzatnak. Az Önkormányzat saját hatáskörben a kedvezményes bérleti díjak alkalmazására vonatkozó döntésével a Kormány gazdaságvédelmi intézkedéseivel csatlakozott, a vállalkozások működőképességének, a munkahelyek megtartásának érdekében. A kieső bevételek és a növekvő költségek miatt az Önkormányzat eredetileg tervezett előirányzatai közötti átcsoportosítások, valamint a bevételi és kiadási előirányzatok módosításai váltak szükségessé.

A Kormány a 282/202.(VI.17.) Korm. rendelettel megszüntette a veszélyhelyzetet. A koronavírus ugyanakkor továbbra is velünk maradt, a nyári hónapokban kisebb intenzitással fertőzött, de augusztus vége óta ismét fellángolt a terjedése. A járvány „belobbanásának” elkerülése érdekében a vírus elleni közvetlen védekezést folyamatosan fenn kell tartani, és fel kell készülni egy esetleges újabb veszélyhelyzetre is.

Fentiekre tekintettel a jelen előterjesztés 1-3. számú mellékletei szerint a Képviselő-testület elé terjeszttem a *Rendelet 2020* második módosítására vonatkozó javaslatot. Az előterjesztésben szereplő tételek jelentős része a koronavírus járványveszély elleni védekezéssel kapcsolatosan már ismert kiadások, valamint a tartalékképzés miatt vált szükségessé.

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. melléklet** tételei a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának aktualizálását szolgálják, az államháztartás központi rendszerével történő egyező nyilvántartás érdekében. A 6-11. sorszámú tételek összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 35 913 ezer Ft összegű csökkenését eredményezik.

A **6. sorszámú** tételben a közintézményekben foglalkoztatottak bérkompenzációjára a 2020. május - 2020. augusztus időszakban kapott 582 ezer Ft támogatás található, amely összegnek az eddigi gyakorlat szerint „Általános tartalékba” történő helyezésére teszek javaslatot.

A **7-8. sorszámú** tételekben a szociális és kulturális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel 2020. június-augusztus illetőleg június szeptember hónapig elszámolt havi összegeinek számviteli bevételi rovatok közötti, szakmai előírások szerinti átrendezése történik meg.

A **9. sorszámú** tétel a központi költségvetésből származó bevételek (feladatfinanszírozás) évközi változásaihoz kapcsolódó kiadási előirányzat módosításokat tartalmazza. A COVID járványveszély időszakban a közoktatási intézmények bezárása miatt a gyermekétkeztetés igénybevétele a tervezetthez képest drasztikusan visszaesett, ez az önkormányzati ráfordítások csökkenését, ezáltal az igénybe vehető állami támogatás csökkenését eredményezte. Emellett a 305/2020.(VI.30.) Korm. rendelet szerint a minimálbér és a garantált bérminimum 2020. január 1-jétől történő emelésének és a 2020. január 1-jétől a pedagógusok részére jogszabályban előírt 10 %-os szakmai ágazati bérpótlék fedezetét biztosító összegek kerültek folyósításra a központi költségvetésből. Tekintettel arra, hogy a bérkiegészítések egy részének kiadási oldalát már az eredeti költségvetésben is terveztük, ezért lehetőség nyílik arra, hogy 32 117 ezer Ft-ot általános tartalékba helyezzünk.

A **10. sorszámú** tételben a 2019. évi állami feladatfinanszírozás zárszámadás keretében történt elszámolása alapján az önkormányzatot megillető többlettámogatás 8 114 ezer Ft összege szerepel, melynek általános tartalékba helyezését javaslom.

A **11. sorszámú** tételben az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó, a COVID járványveszély kihirdetését követően bevezetett kiegészítő állami támogatás I. negyedévi elszámolása alapján járó 331 ezer Ft bevétel tervbe vétele szerepel. Ez az összeg a bevallott, de a szálláshely szolgáltatást igénybe vevők felé az állami szabályozás által elengedett idegenforgalmi adó állam által az önkormányzatok felé történő megtérítését tartalmazza, és azért ilyen alacsony az összeg, mivel az I. negyedévben a járványveszély kihirdetését követően csak néhány napos időszakot érintett.

**A 2/a mellékletben a Rendelet 2020 7. § (1) és 8. § (1) bekezdésében foglalt átruházott hatáskörben hozott polgármesteri döntések szerepelnek.**

A **4. sorszámú** tételben az önkormányzati intézmények és gazdasági társaságok beruházási-felújítási célok közötti átcsoportosításai találhatók. Az átcsoportosítások során a tervezett és a ténylegesen szükséges előirányzatok közötti kisebb-nagyobb eltéréseket az egyes feladatok konkrét költségigényéhez igazítottuk.

Az **5. sorszámú** tételben a helyi közutak üzemeltetési, karbantartási feladatainak ellátása érdekében történt két átcsoportosítás összevont adatai szerepelnek. Az átcsoportosítások az egyéb városüzemeltetési feladatok kiadási előirányzatairól történtek.

A **6. sorszámú** tételben 2018. évi tüzelőanyag támogatás visszafizetése szerepel, arra tekintettel, hogy a szociálisan rászorultak részére a tűzifát az Önkormányzat a Normafán keletkezett fahulladékból biztosította, így az állami támogatást nem veheti igénybe.

A **7. sorszámú** tétel a VEKOP - 5.3.1-15-2016-00005 azonosító számú, 100 millió Ft - a Fővárosi Önkormányzatot és a BKV Zrt-t is magában foglaló konzorcium részére folyósított - vissza nem térítendő támogatásból a „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten” program keretében a XII. kerületben tervezett kerékpárút fejlesztési projekt ellehetetlenülése miatti támogatási részösszeg visszafizetését tartalmazza. A projekt előkészítési feladatai során kiderült, hogy a megvalósítás várható költségei többszörösen meghaladnák a rendelkezésre álló támogatási összeget, és konzorcium tagjai nem vállalták ezek finanszírozását. Az Önkormányzatot megillető 94 095 ezer Ft támogatási összeg 2016-ban kiutalásra, és kincstári számlán elkülönítésre került, melyből 2 663 ezer Ft-ot az előkészületi munkák során felhasználtunk, de ezt is vissza kellett fizetni.

**A 2/b. mellékletben** a Képviselő-testület már meghozott egyedi döntéseinek rendeletbe emelése, valamint egyéb előterjesztett tételekkel kapcsolatos döntéshozatal szükséges, amelynek meghozatalára kérem a Képviselő-testületet.

A **9. sorszámú** tételben a 78/2020 (VI.25.) számú Kt. határozat szerint a 100 %-ban önkormányzati tulajdonú „BBSZ. Ingatlan 2022 Kft.” alapítói hozzájárulása összegének költségvetésbe emelése történik meg.

A **10. sorszámú** tételben a Normafa projekt kiadási előirányzatainak címen belüli, számviteli rovatok közötti rendezése szerepel.

A **11. sorszámú** tétel a Polgármesteri Hivatalban beszerzett járványügyi védekezési eszközök (maszkok, más védőfelszerelések, intézményi és saját dolgozók COVID tesztjei) dologi kiadásai, továbbá a köztisztviselők „home office” munkavégzésének tárgyi feltételeit biztosító laptopok beszerzésének költségeire a Hivatal saját előirányzatai közötti átcsoportosítással tesztek javaslatot.

A **12. sorszámú** tételben megjelenítettek szerint a Polgármesteri Hivatalban történt szervezeti változások, a képviselő-testületi döntéssel jóváhagyott létszámracionalizálás és a koronavírus járványveszély alatt előtérbe került biztonsági szempontokra is tekintettel a köztisztviselők irodai elhelyezése újragondolása, és emiatt a fenntartási kiadások dologi előirányzatának növelése vált szükségessé. A műemlékvédelemhez kapcsolódó értékvédelmi dokumentációk készítésére a járványügyi veszélyhelyzetben kevesebb értékvédelmi vizsgálat elvégzésre kerülhetett sor.

A **13. sorszámú** tételben az Önkormányzat által a feladatellátó FÁBER Kft részére fizetett havi átalánydíj rendkívüli, évközi elszámolása alapján a FÁBER Kft-nél jelentkező költségmegtakarítás alapján az Önkormányzat tervezett kiadási előirányzatának csökkentése is lehetővé válik, ami a járványhelyzet időszakában a parkolás ingyenessé tétele miatt az Önkormányzatnál keletkezett bevételkiesés részbeni enyhítését jelenti.

A **14. sorszámú** tételben a koronavírus járvány második hullámának következtében az év még hátralévő szakaszában szükségessé válható kiadásaira céltartalék képzését javaslom, amely a konkrét felmerülés esetén használható fel.

A **15. sorszámú** tétel a Hegyvidék Közbiztonságáért díj korrekcióját tartalmazza, mivel az eredeti tervekben csak egy díjazott szerepelt, de két fő kapta meg a kitüntetést.

A **16. sorszámú** tételben a Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten támogatás visszafizetésének nagyobb összege szerepel, melynek indokát a 2/a melléklet 7. sorszámú tételénél már leírtuk.

A **17. sorszámú** tételben a Normafa projekt keretében lánctalpas vontató (Ratrac) beszerzés kiadási előirányzatának az üzemeltetést végző Normafa Park Intézményhez történő átcsoportosítása szerepel.

A **18. számú** tételben városfejlesztési feladatok közötti átcsoportosítások szerepelnek. A MOM sportcsarnok felújítási munkái a gépészeti rendszer megújítására irányultak.

A **19. sorszámú** tételben az intézményi dolgozókkal kapcsolatos vírus-tesztelés költségelőirányzatnak a Hegyvidéki Egészségügyi Központhoz rendelése történik meg, mivel a mintavételezés amúgy is az Intézményben történik.

A **20. sorszámú** tételben a Hivatalon belüli iratáramlást segítő ügyviteli szoftver beszerzésére vonatkozó javaslat szerepel.

A **21. sorszámú** tételben egy új, közvetlen brüsszeli kiírású pályázat, a „LIFE Csapadékvíz kezelése urbánus környezetben, alkalmazkodás és megelőzés” pályázatírási költségei biztosítása

érdekében történik átcsoportosítás. A pályázatban a Hegyvidéki Önkormányzat vezető partner lenne, társ partnerei a Fővárosi Önkormányzat és több fővárosi kerületi önkormányzat lennének.

A **22. sorszámú** tételben a szántódi tábor felújítására ezévből tervezett, de a felújítás elhalasztása miatt fel nem használt előirányzatot járványügyi kiadásokra és más, városüzemeltetési feladatok költségeire javasolom átcsoportosítani.

A **2/c mellékletben** az Orbánhegyi Óvoda és a Polgármesteri Hivatal eredeti előirányzatai közötti intézményvezetői és jegyzői hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások szerepelnek.

**A 3. mellékletben bevételek csökkenésével-növekedésével összefüggésben kiadási tételek csökkentése illetve költségvetésbe emelése történik meg.** A 3. mellékletben módosító tételei összességében 19 088 ezer Ft-tal növelik a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

Az **11. sorszámú** tételben az ASP államháztartási ügyművelési rendszer már több éve tartó bevezetéséhez kapott és ennek érdekében felhasznált 6 043 ezer Ft költségvetésbe emelése történik.

A **12 -13. sorszámú** tételekben KEHOP pályázatok keretében környezetvédelmi feladatokkal kapcsolatos támogatások szerepelnek.

A **14. sorszámú tétel** összefügg az 1. melléklet 9 sz. tételével. A gyermekétkeztetés csökkent igénybevétele miatt a ráfordítások is csökkennek, és a térítési díjakból származó bevételek is a tervezettnél alacsonyabbak lesznek.

A **15. sorszámú** tételben az URBAN Green Belts pályázat záró elszámolásából származó bevételnek a korábban már említett Life csapadékvíz elvezető program pályázati költségeire történő átcsoportosítására teszek javaslatot.

A **16. sorszámú** tétel az egészségügyi dolgozók egyszeri rendkívüli juttatására vonatkozó 275/2020. (VI. 12.) Korm. rendelet alapján dolgozónként 500 ezer Ft juttatás költségvetésbe emelését tartalmazza.

A **17. sorszámú** tételben a GESZ továbbszámlázott bevételi és kiadási előirányzatainak azonos összegű módosítása azért vált szükségessé, mivel a járványügyi veszélyhelyzetben az idősellátás keretében az ebédszállítás lebonyolításában a Gazdasági Ellátó Szolgálat munkatársai is részt vettek.

A **18. sorszámú** tételben beruházási, felújítási kiadások levonható ÁFA miatti bevételi és kiadási előirányzat módosításai találhatók.

Az előterjesztés 1-3. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. A bevételi-kiadási főösszeg csökkenése mindösszesen 16 825 ezer Ft. Az általános tartalék 108 979 ezer Ft, járványügyi céltartalék 81 447 ezer Ft.

A 2020. évi költségvetés végrehajthatóságát jelentősen befolyásolja a helyi adóbevételek alakulása. Ezekkel kapcsolatban sem a helyi beszédési adónemekben, sem pedig a fővárosi beszédésű iparűzési adó vonatkozásában az előterjesztés készítésekor még nem rendelkezünk éves szintre reálisan prognosztizálható adatokkal. A saját beszédésű adóink tekintetében az adatok szeptember 15-ét követően már rendelkezésünkre állhatnak, de az iparűzési adóbevételek prognózisa csak október első felében lesz elérhető. Az iparűzési adó befizetés szabályozásának változása – elsősorban a decemberi adófeltöltés elmaradása – miatt a tervezetthez képest jelentős bevételkiesés is bekövetkezhet. Annak érdekében, hogy az Önkormányzat gazdálkodását egyensúlyban tarthassuk, a *Rendelelet 2020*) normaszövegének kiegészítésére teszünk javaslatot, amely felhatalmazást ad a Polgármesternek, hogy az év folyamán a testületi ülések közötti időszakban kiadási előirányzatokat zároljon.

## II.

A 2020. évi költségvetés bevételi pozícióit a gépjárműadó elvonása 198 millió Ft-tal, a háromhavi parkolási bevétel-kiesés 270 millió Ft-tal, az idegenforgalmi adóból származó bevétel legalább 60 millió Ft-tal, eddig összességében 528 millió Ft-tal rontotta. Az iparűzési adó feltöltési kötelezettség eltörlése miatt várhatóan az utóbbi években december utolsó napjaiban beérkező 500 millió Ft-ot meghaladó bevételtől esik el az Önkormányzat, ami a 2020. év utolsó hónapjaiban és a 2021. év első félévében a gazdálkodás folyamatában átmeneti likviditási problémákat is okozhat. Ezért az Önkormányzatnak **likviditási tartalékra** lesz szüksége a fizetőképesség folyamatos fenntartása érdekében. A likviditási tartalékot a bankszámlához kapcsolódó hitelkeret hozzárendelésével biztosítani lehet. A bankszámlahitelt nyújtó számlavezető bank a hitelkeret összege erejéig „automatikusan” kölcsönt folyósít akkor és olyan mértékben, amikor és amennyiben az a költségvetési elszámolási számlát terhelő fizetési megbízások teljesítésének fedezetéhez szükséges. A bankszámlahitel a folyószámlán kialakult negatív egyenleg finanszírozására szolgál és a tárgyév december 31. napjáig vehető igénybe. A számlavezető bank tájékoztatása szerint kamatfizetési kötelezettség kizárólag abban a periódusban keletkezik, amikor a kölcsön fennáll, azaz nincs rendelkezési tartási költség, a kamat mértéke 1 havi BUBOR + 0,5 % éves kamatláb lenne.

A folyószámla hitelkeret becsült éves költsége alapján a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. tv. alapján kivételi körbe tartozik, - tehát nem közbeszerzés köteles - így a szerződés megkötése érdekében a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat beszerzési szabályzata szerint kell eljárni.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) bekezdés b) pontja szerint az önkormányzat naptári éven belül lejáratott adósságot keletkeztető ügyletéhez - azaz a működési célú, naptári éven belül lejáratott folyószámla-hitel felvételéhez - a Kormány hozzájárulása nem szükséges.

Mivel az elmúlt években az Önkormányzatnak nem volt bankszámla hitelkerete, a banki hitelbírálati eljárás mintegy négy hetes lebonyolítási idejére is tekintettel már most célszerű döntést hozni arról, hogy az önkormányzat 2020-ban megkösse a szerződést, és az év hátralévő hónapjaiban is szükség szerint igénybe vehesse a hitelkeret.

A Képviselő-testület döntése szükséges a bankszámla-hitelkeret jóváhagyásáról és a szerződés megkötéséről, valamint arról, hogy az Önkormányzat a 2020. évi költségvetésében biztosítja a felmerülő igénybevételi és visszafizetési költségekre szükséges pénzügyi fedezetet.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelt rendeletet alkossa meg, valamint a határozati javaslatokat fogadja el. Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság és a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A bizottságok véleményéről a Képviselő-testületi ülésen adok tájékoztatást.

### **Rendeletalkotási javaslat:**

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) 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)*

### **Határozati javaslatok:**

1. A Képviselő-testület úgy dönt, hogy Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat a Raiffeisen Bank Zrt-től 2020. október 1 – 2020. december 31-ig 500 000 000 Ft összegben bankszámlahitelt vesz 1 havi BUBOR + 0,5 % éves kamatláb figyelembe vételével. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a bankszámlahitellel kapcsolatos nyilatkozatokat és intézkedéseket soron kívül megtegye, és a szerződést aláírja.

*(A döntéshozatal módja: minősített többség)*

2. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal, hogy a 2020. évi bankszámlahitel igénybevételének és visszafizetésének időtartama alatt annak költségeit a 2020. évi költségvetésébe betervezi és jóváhagyja, illetve a költségvetési előirányzat módosítások során figyelembe veszi.

*(A döntéshozatal módja: minősített többség)*

Budapest Hegyvidék 2020. szeptember 18.



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



**Pokorni Zoltán**  
polgármester

Mellékletek: Előterjesztés 1-3. mellékletei  
Rendelet-tervezet és mellékletei





**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2020. (.....) önkormányzati rendelete**  
**a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat**  
**2020. 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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) 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 2020. évi költségvetési bevételek előirányzatait 21 820 338 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 25 795 906 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2020. évi költségvetési hiány összege 3 975 568 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 3 975 568 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 25 867 135 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 2020. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 4 273 870 ezer forintban,  
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 842 029 ezer forintban,  
dologi kiadásokat 7 622 139 ezer forintban,  
egyéb működési célú kiadásokat 1 299 326 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási költségvetésén belül a

beruházások előirányzatát 6 236 606 ezer forintban,  
felújítások előirányzatát 5 058 993 ezer forintban,  
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 320 868 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 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) Az Ör. 11. §-ának (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében évközben kiadási előirányzatokat átmenetileg zároljon.”

(2) Az Ör. 11. §-a a következő (5) bekezdéssel egészül ki:

„(5) Az (1)-(4) bekezdés szerinti döntéseiről, intézkedéseiről a polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.”

### 4. §

(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 2020. szeptember „ ”

**dr. Gottfried-Tusor Gabriella**  
jegyző

**Pokorni Zoltán**  
polgármester



## INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet második 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 2020. évi költségvetési rendeletének második 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. §-ában a Képviselő-testület utólagos tájékoztatási kötelezettség előírásával felhatalmazást ad a polgármester részére, hogy a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében évközben kiadási előirányzatokat átmenetileg zároljon

A rendelet tervezet 4. §-a záró rendelkezéseket tartalmaz a hatályba lépésre és a végrehajtásra vonatkozóan.

