



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 6/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet harmadik módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt években a költségvetés végrehajtásának I-VII. havi pénzforgalmi adatai, valamint az éves szintű kötelezettségvállalások ismeretében minden évben szeptember hónapban módosításokat végeztünk a bevételi-kiadási előirányzatokban, annak érdekében, hogy a különféle okok miatt a tervezett és a megvalósítás során módosult adatok, információk alapján aktualizáljuk a költségvetési rendeletünket.

Jelen előterjesztés az átmeneti időszakban felmerült tételeket tartalmazza, amelyeket a költségvetési rendelet harmadik módosítása során szükséges, illetve javasolt figyelembe venni. A javaslatokat az eddigi formai keretek között, az 1.-3. mellékletekbe rendezve, az előző módosításokat figyelembe vevő növekvő sorszámozással ellátva, és az ezekhez kapcsolódó szöveges indoklással teszem meg.

A 2/a mellékletben a polgármesteri hatáskörben a július-szeptemberi időszakban történt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások szerepelnek, melyek a költségvetés kiadási főösszegét nem változtatták meg, és mindösszesen 148 606 ezer Ft összegű kiadási előirányzatot érintettek, amely az Önkormányzat költségvetési kiadásainak 0,7 %-a. Ezen tételleket a költségvetési rendelet harmadik módosításába változtatás nélkül szükséges beépíteni.

A 7. sorszámú tételben foglaltak szerint a nyári időszakban a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. központi épületét érintően felmerült két felújítási munka elvégzése érdekében történt átcsoportosítás.

A Társaság jelezte az Önkormányzat felé, hogy a mélygarázs parkoltató rendszere és az automatika egységek nem működnek megfelelően, mert a jelenlegi rendszer elavult, javítása

költséghatékonyan nem kivitelezhető. Az új rendszer kiépítése érdekében 30 000 ezer Ft előirányzat biztosítása vált szükségessé.

A rendezvényterem mennyezete beázott, ennek következtében megrongálódott a világítási rendszer is. Emiatt szükségessé vált a világító testek és vezérlési rendszer, valamint a vezetékhálózat cseréje 25 000 ezer Ft összegben.

A két műszaki feladat megvalósításához szükséges fedezetet a szántódi tábor felújítási előirányzaton elért megtakarítás biztosította.

A 8. sorszámú tételben a szociális ellátások egyes jogcímei közötti átcsoportosítások szerepelnek. A 150 ezer Ft összegű korrekcióra a Magyar Máltai Szeretetszolgálattal fennálló megállapodás alapján az állami támogatási mutató változása miatt volt szükség. A 200 ezer Ft-os tétel a kerületi újszülötteket köszöntő „babacsomagnak” az érintett családokhoz történő eljuttatásában közreműködő területi védőnők tevékenységének elismeréséhez tervezett előirányzat kiegészítése miatt vált szükségessé.

A 9. sorszámú tételben városfejlesztési beruházási és felújítási célok és feladatok közötti átcsoportosítások szerepelnek.

A Nagyenyed u. 4. szám alatti 32 bérlakásos, kizárólagos önkormányzati tulajdonú épület helyszíni bejárása során az eredetileg tervezett felújítási munkákhoz kapcsolódóan kiegészítőmunkák szükségessége merült fel 19 535 ezer Ft összegben, melyeket költséghatékonysági szempont alapján célszerű volt egy kivitelezői felvonulással elvégeztetni.

A Normafa Óvodában az eredeti költségvetésben az elavult gázkazán helyett hőszivattyús rendszer kiépítését terveztük. Az új berendezés megfelelő működéséhez elektromos teljesítménybővítés is szükségessé vált, melynek összege 20 092 ezer Ft volt.

Mindkét esetben az átcsoportosítást az útfejlesztési munkák kapcsán elért, összesen 39 627 ezer Ft megtakarítás tette lehetővé.

A Normafa Látogatóközpont épületében az eddigi üzemeltetési tapasztalatok alapján felmerült a „hőszivattyú és gázkazán közösítő új vezérlő automatika rendszer, valamint közös fűtés és HMV vezérlő rendszer beépítésének” szükségessége, amely a kapcsolódó kiegészítő munkálatokkal együtt 19 496 ezer Ft ráfordítással a fűtési rendszer energiatakarékosabb működését teszi lehetővé. Az egyéb kisebb intézményi beruházási és felújítási sorok közötti 9 351 ezer Ft összegű átcsoportosítással a felújítási munka elvégezhetővé vált.

A 10. sorszámú tételben vagyongazdálkodási jogcímek közötti 9 900 ezer Ft összegű átcsoportosítás szerepel, amely a kiemelt önkormányzati vagyontárgyak őrzés-védelmi költségeinek növekedése miatt vált szükségessé a minimálbér 2024. évi 10 %-os növekedése és a Lombkorona Tanösvény földi létesítményeinek létrehozására irányuló beruházás kezdési időpontjának eltolódása miatt.

A 11. sorszámú tételben 12 378 ezer Ft összegű átcsoportosításra a 2024. évi társasházi felújítási pályázatok eredményhirdetése érdekében volt szükség. A 2024. évben meghirdetett „vis maior” pályázatra az előirányzatnál kevesebb összegű, míg a társasházak tervezett felújításaihoz kapcsolódóan az ötven alatti és feletti lakásszámú társasházaktól egyaránt a tervezettnél magasabb összegű pályázat érkezett be, az átcsoportosítás révén ezek támogatása is lehetővé vált.

A 12. sorszámú tételben szereplő átcsoportosítás a felújított szántódi tábor működtetését végző, az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft.

póttámogatása érdekében történt. A tábor augusztus hónapban megnyitotta kapuit, többszáz gyermek, valamint szeptember hónapban számos kerületi nyugdíjas öröme. A tábor üzemeltetéséhez az Önkormányzat a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. részére támogatást nyújtott a múltban is, és a jövőben is szükséges a támogatás fenntartása. A Társaság jelezte, hogy a részére a tavalyi éves szinten megállapított 2024. évi támogatási keretből nem tudja kigazdálkodni a december hónapig tartó táborüzemeltetés valamennyi költségét, valamint a tábor nyitáshoz egyszeri költségei is felmerültek, melynek megtérítését kérte.

A szántódi tábor felújítási soron keletkezett megtakarítás felhasználása révén a szükséges 22 000 ezer Ft póttámogatás biztosítható.

Az 1, a 2/b, 2/c, és 3. mellékletek szerinti tételek módosítási javaslatokat tartalmaznak a korábbi táblázati tagolás szerint.

Az 1. mellékletben szereplő tételek a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatainak aktualizálása érdekében az államháztartás központi rendszerével történő egyező nyilvántartás érdekében szükségesek. A 6.-8. sorszámú tételek összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 23 137 ezer Ft összegű csökkenését eredményezik.

A **6. sorszámú tételben** a 2024. évi állami feladatfinanszírozás 2023. november hónapban felmért mutatószámaihoz képest 2024. május hónapban módosított adatai miatti 30 903 ezer Ft támogatás csökkenés szerepel, melyet az eddigi gyakorlat szerint az általános tartalék terhére javaslunk rendezni. A mutatószám csökkenés elsősorban a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása jogcímében következett be.

A **7. sorszámú tételben** a szociális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt július-augusztus havi 27 316 ezer Ft összegének számviteli bevételi rovatok közötti átrendezése történik meg, mivel az ezzel kapcsolatos kiadásokat az eredeti költségvetésben már megterveztük.

A **8. számú tételben** a 2024. június 9-i Európai Parlamenti, helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati választások lebonyolításának személyi kiadásaira kapott többlet állami támogatás 7 766 ezer Ft összegének a Polgármesteri Hivatal államigazgatási feladatai személyi juttatások előirányzatán történő tervbe emelése történik.

A 2/b és a 2/c mellékletben elsődlegesen az intézmények dologi kiadási előirányzatainak rendezése érdekében szükséges átcsoportosításokra teszünk javaslatot, melyek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg.

A **2/b melléklet 3. sorszámú tételében** a Gazdasági Ellátó Szolgálatnál a dologi kiadások előirányzatában felmért 50 000 ezer Ft várható megtakarítás átcsoportosításával az óvodák karbantartási többletkiadásainak részbeni fedezete biztosítható. Az óvodai karbantartási kiadások tervezett meghaladó összegét részben az előző évben elvégzett munkák 2024. évre áthúzódó kifizetése, részben a 2024. évben felmerült többletmunkák okozták.

Az óvodák dologi kiadási előirányzatai amiatt is kiegészítésre szorulnak, mivel a vásárolt élelmiszer költségei nem teljes körűen kerültek tervezésre az óvodák eredeti költségvetésében. A még szükséges előirányzatokat az „iskolai gyermekétkeztetés” soron mutatkozó 46 000 ezer Ft, a

Hegyvidéki Szociális Központ esetében a „szociális étkeztetés” soron 6.359 ezer Ft, a Fejlesztő Napközi Otthon esetében pedig 912 ezer Ft várható megtakarítás átcsoportosításával biztosítani lehet.

A **4. sorszámú tételben** a Süni Óvodák felújítása során keletkezett előirányzat megtakarításnak ugyancsak az óvoda étkezési többletkiadásaira történő átcsoportosítására teszek javaslatot.

A **2/c melléklet tételeiben az intézményvezetői hatáskörben történő átcsoportosítási javaslatok szerepelnek.**

Az **1. sorszámú tétel** a Normafa Park Intézmény előre nem tervezett rezszi költségét rendezi, mivel az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt a tavalyi energia fogyasztást idén számlázta ki, ennek fedezetét 12 000 ezer Ft összegben az intézmény az eszközbeszerzések soron keletkezett megtakarításából kívánja fedezni. Továbbá a személyi juttatások előirányzatában várható 25 000 ezer Ft megtakarítás intézményi dologi kiadási előirányzatra történő átcsoportosítását javaslom a megemelkedett karbantartási költségekre tekintettel.

A **2. sorszámú tételben** a 2024. június 9-i Európai Parlamenti, helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati választások lebonyolításához kapcsolódó kiadási előirányzat rendezések szerepelnek, amelyek a Helyi Választási Iroda vezetői feladatait ellátó, jegyzői hatáskörben váltak szükségessé.

A **3. sorszámú tételben** a Gazdasági Ellátó Szolgálat közreműködésével felmért, néhány intézményben a személyi juttatások előirányzatában várható megtakarítás intézményi dologi kiadási előirányzatra történő átcsoportosítását javaslom a megemelkedett karbantartási költségekre tekintettel.

A **4. sorszámú tétel** az „iskolaegészségügyi ellátáshoz kapcsolódó beruházási kiadás sor korábban nem tervezett és ugyanennek a feladatnak a dologi kiadások során keletkezett többletköltségét rendezi 435 ezer Ft összegben.

A 3. melléklet tételei a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét 14 900 679 ezer Ft összegben változtatják meg.

Az **5. sorszámú tételben** az évközi betétlekötések és -megszüntetések miatti, azonos összegű, 14 750 ezer Ft bevételi-kiadási előirányzat tervbe vételét javaslom. Az eredeti költségvetésben sem bevételi sem kiadási oldalon nem terveztünk előirányzatot, mivel az évközi betétlekötés és visszavezetés bruttó módon történő számbavételére tekintettel nagyságrendileg is csak pontatlan becslésre lett volna lehetőségünk. A javasolt összeg viszont már az I-VIII. havi tényadatokon alapul.

A **6. sorszámú tételben** a Normafa Intézményben keletkezett többletbevétel intézményi célú felhasználásának engedélyezésére teszek javaslatot, amelynek révén a 2023. évről a szolgáltató által késedelmesen számlázott 19 000 ezer Ft összegű rezsikiadások teljesíthetők lesznek.

A **7. sorszámú tételben** a felújítási kiadások rendezése érdekében 84 965 ezer Ft visszaigényelhető ÁFA bevétel rendezése történik három nagyprojekthez kapcsolódóan.

A **8. sorszámú tételben** a Környezetvédelmi Alap tárgyévi bevételeinek tervbe vétele történik. Az Alap bevételei elsősorban a fapótlási kötelezettségekből származnak, amely előre nem tervezhető pontosan, ezért eredeti előirányzatként nem terveztük. A már tényleges befolyt 46 714 ezer Ft a hozzá kapcsolódó kiadási előirányzat tervezését is lehetővé teszi.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 23.) 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 2024. október **18.**


Kovács Gergely
polgármester

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


jegyző

Mellékletek:

Előterjesztés 1-3. mellékletei

Rendelet-tervezet és mellékletei

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2024. 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 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) 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 2024. évi költségvetési bevételek előirányzatait 23 875 872 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 30 217 717 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 45 169 610 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 2024. évi működési költségvetésén belül a

- a) személyi juttatásokat 6 868 314 ezer forintban,
- b) munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 989 343 ezer forintban,
- c) dologi kiadásokat 10 084 767 ezer forintban,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 214 677 ezer forintban,
- e) egyéb működési célú kiadásokat 3 574 042 ezer forintban

állapítja meg.

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

- a) beruházások előirányzatát 3 100 473 ezer forintban,
 - b) felújítások előirányzatát 5 103 001 ezer forintban,
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 283 100 ezer forintban
- állapítja meg.”

(2) Az Ör-nek az Ö. 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 Ö. 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 Ö. 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/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 2024. október „ ”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Kovács Gergely
polgármester

INDOKOLÁS

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet harmadik 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 2024. évi költségvetési rendeletének harmadik módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

A rendelet tervezet 1. §-a számszerűsítéssel 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.

