



## Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

**Tárgy:** Beszámoló a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)

### Tisztelt Képviselő-testület!

#### I.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Ezt a szabályozást a 2020. év tavaszán „felülírta” a koronavírus járványveszély miatt hatályba lépett „A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése, amely szerint „a zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.” Ez a szabályozás 2020. május 25. napjáig volt érvényes, mivel május 26. napjától hatályba lépett a 230/2020. (V.25.) Korm. rendelet 1.§-a, mely szerint „Ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

Fentiekre tekintettel az alábbiak szerint terjesztem elő Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban Önkormányzat) 2019. évi összevont költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet tervezetét.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló, öt alkalommal módosított 60/2018. (XII.17.) önkormányzati rendelete összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait mérlegszerűen az előterjesztés I/1. melléklete tartalmazza. A táblázat adatai alapján a működési - felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege az alábbiak szerint alakult:

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

<b>Bevételi előirányzat megnevezése</b>	<b>2019. évi módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2019. XII.31.</b>	<b>Kiadási előirányzat megnevezése</b>	<b>2019. évi módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2019. XII.31.</b>
Működési költségvetés	13 086 995	13 204 241 140	Működési költségvetés	15 217 213	13 764 544 565
Felhalmozási költségvetés	8 155 840	7 979 688 284	Felhalmozási költségvetés	12 895 316	10 313 510 402
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>21 242 835</b>	<b>21 183 929 424</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>28 112 529</b>	<b>24 078 054 967</b>
Maradvány	6 826 433	6 826 432 180			
ÁHT-n belüli megelőlegezések	71 229	71 228 864	ÁHT-n belüli megelőlegezés	27 968	27 967 713
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>6 897 662</b>	<b>6 897 661 044</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>27 968</b>	<b>27 967 713</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>28 140 497</b>	<b>28 081 590 468</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>28 140 497</b>	<b>24 106 022 680</b>

A tárgyévi működési költségvetés kiadási többlete 560 303 425 Ft, a felhalmozási költségvetés kiadási többlete 2 333 822 118 Ft, a finanszírozási műveletek 6 869 693 331 Ft bevételi többletet eredményeztek. A három tétel összege az önkormányzat 2019. évi 3 975 567 788 Ft „összevont alaptevékenységi maradványa”.

## **1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÜLÉSE**

Az **Önkormányzat** kiemelt bevételi előirányzatait és azok teljesítését az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 3/a., 3/b., és 4. mellékletei tartalmazzák.

### **1.1. Működési bevételek**

A 2019. évi eredeti költségvetésben az Önkormányzat összevont működési bevételeit **11 840 589 ezer Ft** összegben terveztük, amely az év folyamán 13 086 995 ezer Ft-ra módosult. A teljesítés 13 204 241 140 Ft, a módosított előirányzat 100,9 %-a lett az alábbi összetételben.

adatok forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII. 31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
<b>1.1. Működési költségvetés összesen</b>	<b>13 747 788 170</b>	<b>13 086 995 000</b>	<b>13 204 241 140</b>
1.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 158 663 515	2 174 298 000	2 167 961 738
Önkormányzatok működési támogatásai	1 832 377 788	1 927 189 000	1 927 188 976
Elvonások és befizetések bevételei	111 787 262	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	214 498 465	247 109 000	240 772 762
1.1.2. Közhatalmi bevételek	6 606 863 002	7 066 046 000	7 132 685 472
1.1.3. Működési bevételek	4 865 157 858	3 807 000 000	3 861 752 937
1.1.4. Működési célú átvett pénzeszközök	117 103 795	39 651 000	41 840 993

**1.1.1. Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** között a legnagyobb súllyal az „**önkormányzatok működési támogatásai**” jelennek meg, amelynek módosított előirányzata 100 %-ra teljesült az alábbi jogcímeneken.

#### Az önkormányzatok működési támogatásai (állami feladatfinanszírozás)

adatok: forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2019. XII.31.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 028 950
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 016 505 711
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	855 227 812
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 461 233
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	500 000
Elszámolásokból származó bevételek	18 465 270
<b>Összesen:</b>	<b>1 927 188 976</b>

A *helyi önkormányzatok működésének általános támogatása* az iparüzési adóerő képességhez kötött, beszámítással érvényesített „szolidaritási” (kiegyenlítési) mechanizmusok miatt csak a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja miatt járó 7 028 950 Ft összeget tartalmazza.

A *települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása* – azaz az óvodák működtetéséhez kapott támogatás - az évközi feladatmutatók változására tekintettel alakult, és teljesült 1 016 505 711 Ft összegben.

A *települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* az intézményi feladatellátáshoz és a gyermekétkeztetéshez nyújtott támogatást tartalmazza a feladatmutatók évközi változása alapján.

A *települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása* a kerület lakosságszámától függő összeg.

A *működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások* soron a számviteli és beszámolóképzési feladataikat „Jól teljesítő önkormányzatok” pályázaton elnyert 500 000 Ft támogatás szerepel.

Az „elszámolásból származó bevételek” az előző évi állami támogatások elszámolásából származó, még járó 18 465 270 Ft összeget tartalmazzák, amelyet a 2019. évben kapott meg az Önkormányzat.

Az „elvonások és befizetések bevételei” soron 2019. évben nem szerepel adat, mivel a 2018. évi zárszámadáshoz kapcsolódóan az intézmények maradványa nem került elvonásra.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** 2019-ben 240 772 762 Ft bevételt jelentettek az alábbiak szerint.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
1304	NEAK hozzájárulás védőnői és iskola egészségügyi szolgálat fenntartásához	186 576 800	198 401	196 496 200
1402	Virányosi Községi Ház	450 000	0	3 120 000
2102	Választások	15 281 749	28 625	28 624 361
3903	Köztemetési kiadások visszatérülése más önkormányzatoktól	10 901 237	9 844	9 843 345
4714	VEKOP-KEHOP pályázat ASP rendszer bevezetése		2 300	
4900	Szociális segélyekhez állami térítés	242 520	500	579 390
4900	Szociális dolgozók ágazati pótléka		5 568	
4900	Kulturális pótlék		436	
6101	Diák munka támogatása Munkaerőpiaci Alapból	871 159	1 435	1 351 563
6500	Together pályázat			482 903
6800	Bursa Hungarica ösztöndíj visszatérítés	175 000	0	275 000
<b>Összesen:</b>		<b>214 498 465</b>	<b>247 109</b>	<b>240 772 762</b>

A „NEAK hozzájárulás” a védőnői és az iskola egészségügyi szolgálat fenntartásának bérkölségeihez kapott támogatást tartalmazza. 2019. július 1-től lépett hatályba a 256/2013.(VII.5.) Korm. rendelet módosítása, amely szerint a helyi önkormányzat fenntartásában álló védőnői szolgálatban foglalkoztatott védőnőkre is alkalmazni kell a 2003. évi LXXXIV. törvényben rögzített sajátos egészségügyi ágazati előmeneteli szabályokat, amely jelentős bérfelzárkózást írt elő az érintettek részére. Ennek többletköltségeit a NEAK megtérítette az önkormányzatoknak.

A Virányosi Községi Ház a Nemzeti Kulturális Alaptól 2019-ben 3 120 ezer Ft pályázati támogatást kapott.

2019-ben a Polgármesteri Hivatalban az Európai Parlamenti, valamint a helyi és nemzetiségi önkormányzati választásokhoz kapott állami hozzájárulás 28 624 361 Ft összege szerepel a bevételek között.

A VEKOP-KEHOP pályázat keretében az ASP ügyviteli rendszer bevezetéséhez tervezett 2 300 ezer Ft nem érkezett meg 2019-ben, a program teljes támogatási összege 2020-ban került utalásra.

A szociális és kulturális ágazati pótlék előirányzata a központi költségvetéssel történő havi elszámolások során az „önkormányzatok működési támogatásai” közé kerül átvezetésre, az el nem számolt előirányzatok a tervezett és a tényleges jogosultság közötti eltérést mutatják.

### 1.1.2. A közhatalmi bevételek az alábbiak szerint alakultak.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Közhatalmi bevételek	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
2102	Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei	29 794 185	20 000	36 544 745
3200	Fapótlás	13 276 325	0	36 366 450
3400	Közterületfelügyeleti bírság közhatalmi bevételei	8 272 090	10 000	11 025 425
3500	Városrendezéssel kapcsolatos bírságok			401 800
5000	Építményadó bevétel	1 684 972 157	1 726 237	1 726 186 880
5000	Telekadó bevétel	345 117 955	348 833	348 832 521
5000	Kommunális adó bevétel	488 041 188	446 013	446 013 130
5000	Idegenforgalmi adó bevétel	76 380 290	100 272	100 271 927
5000	Gépjármű adó bevétel	200 775 287	198 588	198 588 304
5000	Iparüzési adó bevétel	3 742 721 375	4 204 476	4 204 475 735
5000	Iparüzési adó pótlék, bírság	8 726 426	8 627	8 626 664
5000	Helyszíni és szabálysértési bírságok	978 393	0	0
5000	Pótlékok	1 495 003	1 000	5 860 080
5000	Egyéb bírságok, végrehajtási költségek	6 312 328	2 000	9 491 811
<b>Összesen</b>		<b>6 606 863 002</b>	<b>7 066 046</b>	<b>7 132 685 472</b>

A Polgármesteri Hivatal elsődlegesen az esküvői díjakból származó közhatalmi bevételei 6 751 ezer Ft-tal meghaladták az előző évit. Ugyancsak jelentős bevétel képződött a fapótlási kötelezettség teljesítéséből.

A 2019. évben a **helyi adókkal** kapcsolatos rendeleteink nem változtak, így az építményadózásban és a telekadózásban 2018. január 1-jétől bevezetett kedvezmények hatásai a 2019. évben is érvényesültek. Az építményadó esetében az idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátását biztosító tevékenység céljára szolgáló építmény esetében az adómérték számottevően csökkent, és egyéb, jellemzően az időskorú lakosság által igénybe vehető kedvezmény is alkalmazásra került. A telekadóban a 0 %-os beépíthetőségű telkek után fizetendő adó mértékének 50 %-os csökkenése, továbbá az esetleges közműberuházás költségeinek részbeni leírását lehetővé tevő kedvezmény hatása érvényesült.

Az építményadó, telekadó és kommunális adóbevételeink összességében 2 901 ezer Ft-tal haladták meg a 2018. évi szintet. Az idegenforgalmi adóbevétel a 2018. évinél 23 892 ezer Ft-tal magasabb lett.

Átengedett központi adóként a beszedett **gépjárműadó** 40 %-a illeti meg az Önkormányzatot, amelyből származó bevételünk megközelítette a 2018. évi szintet.

Az adóbevételekhez kapcsolódóan érvényesített kedvezmények, mentességek 2019. évi adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés I/2. mellékletének 3. pontjában mutatjuk be.

**1.1.3. Működési bevételek** összevont önkormányzati eredeti előirányzata 2019-ben 3 507 857 ezer Ft-ról 3 807 000 ezer Ft-ra módosult, és 3 861 752 937 Ft-ra teljesült az alábbi összetevőkből.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Működési bevételek Intézmények	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
1101-1103	Bölcsődék ellátási térítési díj bevételei	38 976 240	36 620	42 917 981
1201-1209	Óvodák ellátási térítési díj bevételei	76 181 772	64 590	64 590 832
1301-1304	Szociális és egészségügyi intézmények ellátási térítési díj bevételei	68 663 052	64 807	76 042 516
1402	Virányosi Községi Ház	26 245 831	23 192	26 279 758
1501	Gesz iskolai étkezési díj és továbbszámlázott bevételek	607 302 779	171 182	200 274 866
1601	Hegyvidéki Lapkiadó hirdetési bevételei	23 543 952	22 860	24 361 882
1602	Normafa Park Intézmény bevétele	3 313 982		636 348
2101	Polgármesteri Hivatal-továbbszámlázott és egyéb bevételek	8 767 792	5 000	7 260 231
	<b>Összesen</b>	<b>852 995 400</b>	<b>388 251</b>	<b>442 364 414</b>

Az Intézmények működési bevételei összességében jelentős csökkenést mutatnak 2018. évhez képest, de ez elsődlegesen a GESZ-t érintette, ugyanis az iskolaműködtetési kiadások finanszírozási módjánakváltozása miatt 2019-től megszűnt a rezszi- és egyéb költségek KLIK felé történő továbbszámlázásának gyakorlata.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Működési bevételek Önkormányzat	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
3300	Parkolás üzemeltetés	1 110 084 533	1 196 387	1 195 543 813
3400	Közterület használat	104 794 340	95 000	134 095 464
3500	Kerület Szabályozási Terv költségtérítése	0	16 637	45 069 958
3700	Óvodáknak továbbszámlázott étkezési díj	166 580 815	0	0
3904	Továbbszámlázott szociális étkezés, óvodai és iskola gyermekétkeztetés	98 394 880	494 149	448 036 517
4201	Helyiségek bérbeadása tulajdonosi bevétel	837 836 088	952 602	903 038 922
4202	Lakbér tulajdonosi bevétel	382 198 163	420 000	390 229 719
4203	Telek és egyéb bérbeadás tulajdonosi bevételei és egyéb működési bevételek	1 144 393 002	1 690	72 715 103
4204	Továbbszámlázott rezszi és karbantartási költségek		50 000	51 327 957
4300	Beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA	11 905 000	8 504	
4600	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi bevételek	19 010 345	20 000	13 273 283
4600	Osztalékbevételek	92 405 904	100 000	102 277 557
6900	Normafa Park projekt működési bevétel	85 315	63 780	63 780 230
	<b>Összesen:</b>	<b>4 012 162 458</b>	<b>3 418 749</b>	<b>3 419 388 523</b>

Az Önkormányzat működési bevételei összességében a módosított előirányzatot némileg meghaladták.

A parkolási bevételek a 2018. évinél 85 459 ezer Ft-tal magasabbak lettek.

A 4203-as címen az egyéb, vagyongazdálkodással kapcsolatos bevételek 2018. évi kiugró szintjét egy ingatlanügylettel kapcsolatos értékkülönbözlet miatti kártérítés okozta, amely esemény 2019-ben nem ismétlődött meg. A helyiségek és lakások bérleti díjából származó bevételek 79 333 ezer Ft-tal elmaradtak a tervezettől, a közterület használati díjbevételek viszont 39 095 ezer Ft-tal magasabak lettek az előirányzatnál.

Osztalékbevételeink a MOM Sport Kft-től 60 000 ezer Ft, és az OTP részvények után 42 278 ezer Ft összegben képződött.

A Normafa Park projekt rehabilitációhoz kapcsolódó 63 780 230 Ft működési bevétel az új Eötvös úti nyomvonal kialakításához kapcsolódó, az Eötvös út-Normafa út gázvezeték kiváltás költségeinek továbbszámítása miatt keletkezett.

#### 1.1.4. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
1201	Kimbi Óvoda „Gazdálkodj akkusán!” programra kapott támogatás	0	5 360
3500	Anna réti kápolna pályázathoz történő egyházi hozzájárulás	2 500	2 811 999
6200	Kaszás Attila díj Raiffeisen Bank általi támogatása	870	691 176
6400	Hegyvidék kártyahasználattal kapcsolatos működési célú pénzeszköz átvétel	2 000	2 000 000
6500	Városi zöldövezet (UGB) pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	24 838	24 838 335
6500	Together pályázat (működési célú pénzeszköz átvétel)	9 443	9 443 394
6500	URBACT " Egészség és Zöld tér" pályázat	0	378 723
6700	Előző évi fel nem használt támogatások visszafizetése civil szervezetektől	0	1 672 006
<b>Összesen:</b>		<b>39 651</b>	<b>41 840 993</b>

A Városi zöldövezet (UGB) és a Together pályázati elszámolások révén járó támogatások 2019. évben folyósításra kerültek. A pályázatok végleges pénzügyi lezárása a 2020. évben várható. Emellett 2019-ben egy újabb sikeres brüsszeli pályázat első állomásaként már kisebb bevételre is szert tett az Önkormányzat az „Egészség és a Zöld tér” pályázat révén.

A Hegyvidék kártya használatával kapcsolatos „Többet tehet mint gondolná” program keretében 2019-ben is érkezett kétfélmillió forint támogatás a MOL-tól, amelyet a Hegyvidéki Szabadidősport Kft. a nyári napközis táborok lebonyolításához, a Családsegítő- és Gyermekjóléti Központ mászófal létesítéséhez 1-1 millió Ft összegben használt fel.

A Normafa Park projekt keretében tervezett Anna réti kápolna létrehozásához kiírt pályázathoz az Esztergom-Budapest Egyházmegye 2 811 999 Ft-tal járult hozzá.

A civil szervezetek által határidőben fel nem használt támogatások 1 672 006 Ft összegben érkeztek vissza.

## 1.2. Felhalmozási bevételek

A 2019. évi eredeti költségvetésben az Önkormányzat összevont felhalmozási bevételeit 9 527 356 ezer Ft-ban terveztük, az év folyamán 8 155 840 ezer Ft-ra módosítottuk, és 7 979 688 284 Ft-ra (97,8 %) teljesült.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>1.2. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>8 484 058 027</b>	<b>8 155 840</b>	<b>7 979 688 284</b>
1.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 606 339 619	7 197 631	7 197 631 148
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	7 106 690 000	6 020 216	6 020 216 148
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	499 649 619	1 177 415	1 177 415 000
1.2.2. Felhalmozási bevételek	806 218 408	882 209	702 957 136
Ingatlanok értékesítése	806 218 408	876 199	696 947 136
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	3 200	3 200 000
Részesevételek megszűnéséhez kapcsolódó bev.	0	2 810	2 810 000
1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	71 500 000	76 000	79 100 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	71 500 000	76 000	79 100 000

### 1.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzatának teljesülését az alábbi táblázat tartalmazza.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
6900	Normafa Park projekt támogatása	6 987 700 000	5 977 249	5 977 249 148
3100	Vis maior állami támogatás-támfal rekonstrukció és földutak szilárd burkolattal történő ellátásához kapott támogatás	115 773 000	0	0
4900	Zugligeti Bölcsőde főzőkonyha és Zugligeti Óvoda tálalókonyha felújítása	0	40 000	40 000 000
4100	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	3 217 000	2 967	2 967 000
<b>Összesen</b>		<b>7 106 690 000</b>	<b>6 020 216</b>	<b>6 020 216 148</b>

A **Normafa Park projekt** kiemelt beruházás egyes elemei megvalósításának támogatására 2019. évben létrejött támogatási szerződések és a folyósított összegek adatait az alábbi táblázatban foglaltuk össze.



*ezer forintban*

	<b>Támogatott projektek</b>	<b>2019. évi támogatási szerződések</b>	<b>2019-ben folyósított összeg</b>
1.	Fácános iskola helyreállítás, bővítés	2 430 000	2 430 000
2.	Új Eötvös út nyomvonala és parkoló	231 000	231 000
3.	Normafa kapuja létrehozása - Eötvös 48.	3 240 000	1 620 000
4.	Hild villa helyreállítás	1 499 000	749 500
	<b>Összesen:</b>	<b>7 400 000</b>	<b>5 030 500</b>
5.	Ingatlan kisajátítás többletköltsége (Eötvös út)	326 749	326 749
	<b>Önálló projektek összesen:</b>	<b>7 726 749</b>	<b>5 357 249</b>
6.	<b>Tervek, kisebb programok</b>	<b>620 000</b>	<b>620 000</b>
	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>8 346 749</b>	<b>5 977 249</b>

A **Zugligeti Bölcsőde és Óvoda** főzőkonyhájának felújítása érdekében sikeresen pályázott az Önkormányzat, és 40 000 ezer Ft állami támogatást nyert.

A **közművelődési érdekltség-növelő** támogatás a Virányosi Közösségi Ház és a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. számára technikai eszközök vásárlásához nyújtott forrást.

### Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

<b>Cím</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>2019. évi módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés 2019. XII.31.</b>
3100	Kerületi földutak szilárd burkolattal való ellátása	31 400	31 400 000
3200	TÉR_KÖZ pályázat - Tállya utca park felújítás	100 000	100 000 000
4205	TÉR_KÖZ 2. pályázat - A Hegyvidéki Kulturális szalon kialakítása a Törpe utca 2. szám alatt	45 000	45 000 000
6900	Normafa Park rehabilitáció - Fővárosi Örökségvédelmi pályázat Eötvös út 48. tetőfelújítás	5 000	5 000 000
6900	Normafa Park rehabilitáció - Lombkorona sétány támogatása	996 015	996 015 000
	<b>Összesen:</b>	<b>1 177 415</b>	<b>1 177 415 000</b>

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 1. sz. melléklete tartalmazta a Normafa Park projekt keretében a Magyar Turisztikai Ügynökség által támogatott ún. „Lombkorona sétány” esetleges megvalósításának első finanszírozási részletét, amely az Önkormányzat részére folyósításra került.

A Gyógyfű utca szilárd burkolattal történő ellátására 31 400 ezer Ft támogatást nyert az Önkormányzat.

A fővárosi TÉR\_KÖZ pályázat keretében a 2018-ban befejeződött Kulturális Szalon beruházás támogatása 45 000 ezer Ft összegben 2019. évben folyt be az Önkormányzathoz. A 2019. évben megkezdett Tállya utcai játszótér és park funkcióbővítő felújítást sikerült 2019-ben úgy befejezni és a pályázati elszámolást úgy benyújtani, hogy még a tárgyévben a támogatási összeg is átutalásra került.

**1.2.2. Ingatlan és egyéb tárgyi eszköz értékesítés** módosított előirányzatának teljesítése az alábbiak szerint történt.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Felhalmozási bevételek	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
4201	Helyiség értékesítés bevételei	2 252 024	0	2 921 894
4202	Bérlakás értékesítés bevételei	260 144 957	355 411	355 410 844
4203	Telek és egyéb önkormányzati ingatlanok értékesítés bevételei	543 821 427	520 788	338 614 398
2101	Polgármesteri Hivatal gépjármű értékesítés	0	1 900	1 900 000
4203	Gépjárművek, berendezési tárgyak értékesítése	0	1 300	1 300 000
4203	KIN-PEX üzletresz értékesítéséhez kapcsolódó bevétel	0	2 810	2 810 000
<b>Összesen:</b>		<b>806 218 408</b>	<b>882 209</b>	<b>702 957 136</b>

A bevételi előirányzatnál alacsonyabb teljesítés legfőbb oka az volt, hogy a Városmajor utca 70. szám alatti ingatlan értékesítésére az MNV Zrt-vel folytatott tárgyalások áthúzódtak 2020. évre.

A KIN-PEX Kft-ben lévő üzletreszünket 2019. évben értékesítettük.

### 1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Cím	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
3500	Településfejlesztési hozzájárulások és parkolóhely megváltás	71 500 000	76 000	76 000 000
4202	Bérlő által fizetett értékkülönbözlet			3 100 000

A 79 100 000 Ft bevétel a Moholy-Nagy Művészeti Egyetem parkolóhely létesítés költségeinek megtérítéséből, egy ingatlanfejlesztő cég által fizetett parkolóhely létesítés megváltásából és egy bérlő által cserelakás ügylethez fizetett értékkülönbözletből származott.

### 1.3. Összevont finanszírozási bevételek

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>1.3. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>6 897 662</b>	<b>6 897 661 044</b>
2. Maradvány igénybevétele	6 826 433	6 826 432 180
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 229	71 228 864

A 2018. évi maradvány igénybevétele a számviteli előírásoknak megfelelően rögzítettük könyveinkben.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések az állami támogatások folyósításával kapcsolatosan a bruttó elszámolás elve alapján bevételként és kiadásként is könyvelt tételek. A 2019. évi bevételi adatban a 2020. évi támogatási előleg 43 261 151 Ft összege is szerepel, ez okoz eltérést a kiadási adatokban szereplő „párjához” képest. (Az eltérés 2020. január hónapban rendeződött.)

## 2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

### 2.1. Működési kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>2.1. Működési költségvetés összesen</b>	<b>11 727 191 062</b>	<b>15 217 213</b>	<b>13 764 544 565</b>
2.1.1. Személyi juttatások	3 437 840 889	4 083 130	3 806 514 786
2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	744 472 035	845 721	765 952 539
2.1.3. Dologi kiadások	6 306 097 930	8 437 812	7 954 988 408
2.1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	105 769 246	137 944	106 265 259
2.1.5. Egyéb működési célú kiadások	1 133 010 962	1 712 606	1 130 823 573
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	11 288 166	27 330	27 330 330
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	8 158	8 157 692
Elvonások és befizetések	146 720 905	3 968	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	17 475 342	22 045	18 717 829
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	957 526 549	1 087 107	1 076 617 722
Tartalékok	0	563 998	0

A működési költségvetés a módosított előirányzat 90,5 %-ára teljesült.

**2.1.1. A személyi juttatások** módosított előirányzata 3 806 514 786 Ft összegben 93,2 %-ra teljesült. 2019. évre a Képviselő-testület jóváhagyta a köztisztviselői illetményalap 45 000 Ft/főről 48 000 Ft/főre történő emelését és más, az önkormányzati intézményekben dolgozók anyagi elismerését jelentő intézkedések hatásai is érvényesültek. Ilyen volt a Képviselő-testület által 2018. október 1-től bevezetett 30 000 Ft/fő keresetkiegészítés az óvodapedagógusoknak, amelynek hatásai 2019-ben már a teljes évre jelentkeztek. Emellett a bevételeknél a NEAK finanszírozásnál már említett, a védőnőket érintő jelentősebb béremelés, valamint a Családsegítő és Gyermekjóléti Központban feladatbővülés miatti létszámnövekedés hatása is érvényesült. Ugyancsak a kiadások növekedéséhez járult hozzá a minimálbér és a szakmai bérminimum központilag meghatározott növekedése is.

**2.1.2. A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó** a személyi juttatások növekedése ellenére alig haladta meg a 2018. évit, mivel év közben a járulék mértéke 19,5 %-ról 17,5 %-ra csökkent.

**2.1.3. A dologi kiadások** módosított előirányzata 94,3 %-ra teljesült. Az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/a -5/d. mellékletei részletesen tartalmazzák a számszaki kiadásokat kiemelt feladatonként, és az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben további információk találhatóak a feladatellátás eredményeiről, amelyek érdekében a kiadások felmerültek.

**2.1.4.** Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira**, azaz a szociális támogatásokra 106 265 259 Ft-ot fordítottunk, amelynek részletezése az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/c-5/d. mellékleteiben található. Az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben további információk találhatóak a feladatellátás eredményeiről, amelyek érdekében a kiadások felmerültek.

**2.1.5.** Az **egyéb működési célú kiadások** 1 712 606 ezer Ft módosított előirányzata 1 130 823 573 Ft-ra teljesült. Az előirányzat és a teljesítés közötti eltérést elsődlegesen az okozza, hogy az előirányzat tartalmazza a „Tartalék” 563 998 ezer Ft összegét, amely a teljesítés adatában nem értelmezhető.

A **helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások** a korábbi években az állami normatívák elszámolási különbözetéből, azaz visszafizetési kötelezettségből fakadtak 27 330 330 Ft összegben.

A **helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései** soron a szolidaritási hozzájárulás 8 157 692 Ft összege szerepel.

Az **„elvonások és befizetések”** soron a 2019. évben nem szerepel adat, ugyanis a 2018. évi zárszámadáshoz kapcsolódóan a Képviselő-testület úgy döntött, hogy az Intézmények szabad maradványát nem vonja el, így befizetési kötelezettségük sem keletkezett.

Az **államháztartáson belülré és kívülré történő működési célú pénzeszköz átadások**, azaz a támogatások részletes adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 8/a-8/b. mellékletei tartalmazzák.

## 2.2. Felhalmozási kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>2.2. Felhalmozási költségvetés összesen</b>	<b>6 039 093 881</b>	<b>12 895 316</b>	<b>10 313 510 402</b>
2.2.1. Beruházások	3 376 811 494	9 674 290	7 359 472 816
2.2.2. Felújítások	2 515 684 387	2 939 743	2 794 697 456
2.2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	146 598 000	281 283	159 340 130
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	3 000 000	22 520	3 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	143 598 000	258 763	156 340 130

**2.2.1-2.2.2.** A **beruházási és felújítási kiadásokat** tételesen az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 6/a-6/b. és 7/a-7/b. mellékletei tartalmazzák, és az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben kitérünk a 2019-ben megvalósult jelentősebb beruházásokra, felújításokra.

**2.2.3.** **Államháztartáson belülré felhalmozási célú pénzeszköz átadást** 50 000 ezer Ft összegben terveztünk az „Egészséges Budapest” kormányzati programhoz kapcsolódóan a Hegyvidéki Szakrendelő megvalósítása érdekében. Év közben 23 670 ezer Ft-ot átcsoportosítottunk a dologi kiadások közé a szakrendelő megvalósításához szükséges tanulmányok készítése érdekében.

Tényleges támogatás folyósítására a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére 3 000 ezer Ft összegben történt.

Az államháztartáson kívülre történő felhalmozási célú pénzeszköz átadások 258 763 ezer Ft módosított előirányzata legnagyobb összegben a társasházak felújítási céljaihoz nyújtott támogatást tartalmazta, emellett egyházi épületek felújítására, kórházi eszközök beszerzésének támogatására irányult. Az előirányzat 156 340 130 Ft-ra teljesült a rendelet 8/a-8/b. melléklete szerinti részletezésben, mivel a társasházi pályázatokhoz benyújtott elszámolások, illetve kifizetések a tervezettnél alacsonyabb szinten valósultak meg.

### 2.3. Összevont finanszírozási kiadások

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>2.3. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>19 020 408</b>	<b>27 968</b>	<b>27 967 713</b>
5. Államháztartáson belüli megelőlegezések	19 021 408	27 968	27 967 713

Az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadási adata a bevételek között szereplő „párjánál” leírtak szerint értelmezhető.

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés I/3. melléklete tartalmazza. A táblázatban a határozatlan idejű szerződéseket 3 éves időhorizonton, a határozott idejű szerződéseket a lejárat határidő végéig vettük számba.

## 3. Ágazati feladatellátás

### 3700-00 Cím Óvodai feladatellátás

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>	<b>1 668 907 002</b>	<b>1 737 687</b>	<b>1 585 985 603</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>181 284 146</b>	<b>238 459</b>	<b>217 250 387</b>
Intézményi eszközbeszerzések	16 107 853	22 853	13 840 798
Óvodák felújítása, fejlesztése	165 176 293	215 606	203 409 589

A 2019/2020. nevelési évben az alapító okiratok szerint az önkormányzati fenntartású óvodákban 72 csoportban 1 736 gyermek felvételére nyílt lehetőség. Az Önkormányzat az év folyamán valamennyi kerületi jogosultsággal bíró jelentkező részére biztosítani tudta az óvodai ellátást.

Az elmúlt években kialakított gyakorlat szerint óvodásaink a „tananyag” elsajátítása mellett részt vettek művészeti tevékenységekben, környezetvédelmi programokban, és a kiemelkedő képességű gyermekek gondozása, fejlesztése is folytatódott a „tehetségfejlesztő műhelyekben”.

A nyár folyamán az intézményi felújítási, fejlesztési munkálatok az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 6/a. és 7/a. mellékleteiben foglaltak szerint valósultak meg.

#### 4100-00 Cím Közművelődési feladatellátás

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások</b>	<b>653 588 573</b>	<b>847 472</b>	<b>786 777 238</b>
<i>ebből működési célú pénzeszköz átadás MOM Kulturális Kft. részére</i>	<i>436 456 000</i>	<i>520 019</i>	<i>520 018 996</i>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>111 749 433</b>	<b>19 187</b>	<b>15 089 765</b>
Intézményi eszközbeszerzések	3 724 637	6 162	4 245 373
Közművelődési intézmények létesítése, felújítása, fejlesztése	108 024 796	13 025	10 844 392

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. irányítása alatt a Barabás Villában, a „Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont”-ban és a „Kulturális Szalonban” folytatódtak, és új tartalmakkal egészültek ki a már megszokott színes, magas színvonalú kulturális programok.

A **Virányosi Közösségi Ház** művelődésszervezői és közösségépítő feladatait a helyszínek technikai adottságainak megfelelően, színvonalasan látta el.

A **Hegyvidéki Lapkiadó** a Hegyvidék újság kéthetente megjelenő, változatos tartalmú szerkesztése mellett tematikus kiadványok összeállításával és valamennyi háztartásba történő kézbesítésével járult hozzá a kerületi lakosok széleskörű tájékoztatásához

#### Köznevelési feladatokban történő közreműködés

Az iskolák működtetési feladatainak ellátása 2017. január 1-jétől állami kézbe, a KLIK illetékes tankerületi központjához került, de az iskolaműködtetési feladat ellátás átadás-átvételéről a Közép-Budai Tankerületi Központtal kötött szerződés szerint az üzemeltetési feladatok egy részét az Önkormányzat által korábban megkötött, érvényes szerződések lejártáig, legkésőbb 2018. december 31-ig még a GESZ látta el, úgy, hogy a költségeket már nem finanszírozta, hanem továbbszámlázta. 2019. évben már csak a 2018-ról áthúzódó kiadások továbbszámlázására került sor.

A tanítási időszakban az Önkormányzat továbbra is ingyenesen biztosította a kerületi iskolák számára a mindennapos testneveléshez a Városmajori uszoda használatát. A nyári szünetben a napközis táborok költségeit is az Önkormányzat finanszírozta a Hegyvidéki Szabadidő és Sportközpont Nonprofit Kft. támogatásán keresztül.

## 1101-1103-00 Cím Bölcsődei feladatellátás

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi)</b>	<b>469 332 339</b>	<b>597 959</b>	<b>561 472 991</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>363 257 615</b>	<b>226 503</b>	<b>240 701 261</b>
Intézményi eszközbeszerzések	17 963 374	9 840	8 080 346
Bölcsődék felújítása, fejlesztése	345 294 241	216 663	232 620 915

2019-ben befejeződött a Svábhegyi Bölcsőde Európa Uniók forrásból történő fejlesztése, amelynek köszönhetően 48 új férőhellyel bővült az intézmény. Így 2019. február hónaptól már 351 gyermek ellátására nyílt lehetőség. A bölcsődék átlagos feltöltöttsége 2019-ben a Svábhegyen 71,98 % Krisztinavárosban 80,2 % Zugligetben 79,55 % volt.

## 3901-3904-00 Cím Szociális alapellátás

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Szociális kiadások	Teljesítés 2018. XII.31	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>	<b>983 363 232</b>	<b>1 916 256</b>	<b>1 780 189 374</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>22 017 498</b>	<b>37 251</b>	<b>31 325 753</b>
Intézményi eszközbeszerzések	7 351 825	27 254	25 145 135
Családsegítő és Gyermekjóléti Központ Félisziget Klubház fejlesztése	14 665 673	9 997	6 180 618

Az Önkormányzat három intézményének költségvetési adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 3/a táblázatában lehet nyomon követni. Az intézményi feladatellátással kapcsolatosan az alábbiakat emeljük ki.

**A Családsegítő és Gyermekjóléti Központban** a gondozottak száma 2017-ben jelentősen megnőtt, és azóta is folyamatosan ezer fő felett van. Jogszabályváltozás miatt 2018. szeptember 1-jét követően az óvodai és iskolai szociális munkával tovább bővült az intézmény feladatköre. A tevékenység célja, hogy megelőzze a kerületi köznevelési intézményekbe járó gyerekek veszélyeztetettségét, és elősegítse a családban való nevelkedésüket. A kerületi gyermekszám alapján 13 fővel ellátandó tevékenység személyi-tárgyi feltételeinek megteremtéséhez szükséges forrásokat az intézmény számára biztosította az Önkormányzat.

*ellátottak száma fő*

Év	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ellátottak száma	666	850	960	1215	1028	1050
Családok száma	166	194	354	494	489	485
Félisziget Klubház nappali ellátás	43	42	44	44	43	43
Félisziget Klubház közösségi gondozás	40	42	41	40	40	40

A **Hegyvidéki Szociális Központ** 2019-ben napi átlag 300 fő rászoruló idős ember részére biztosított étkeztést, 290 fő részére házi segítségnyújtást és három telephelyén működő idősek klubjában 116 fő (napi átlagban 85 fő) részére nappali ellátást.

A **Fejlesztő Napközi Otthonban** 2019-ben 39 fő felnőtt korú, fogyatékkal élő személy gondozása történt nem bentlakásos formában. Hosszas előkészületek után 2019-ben megteremtődtek a feltételei a bentlakásos ellátási forma, a támogatott lakhatás megvalósításának. Az Önkormányzat a Németvölgyi 81/A. szám alatti ingatlanban lévő tulajdonrészén végzett felújítás után a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére vagyonkezelésbe adta az ingatlant. A továbbiakban a Főigazgatóság üzemelteti az Intézményt, amelybe nyolc fő 2020. évben beköltözhet.

2019-ben új elemként jelentek meg a **szociális gyermekétkeztetés** kiadásai az Önkormányzat soraiban. A szociális gyermekétkeztetés – ezen belül az iskolai konyhák üzemeltetése - az oktatási rendszer reformját követően is az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladata maradt. Az iskolai konyhák üzemeltetését az utóbbi években a GESZ végezte, de az Önkormányzat a 2018. évben lebonyolított élelmezési közbeszerzési eljárása keretében nemcsak az ételszállítást, hanem az iskolai tálalókonyhák üzemeltetését is a nyertes pályázó szakértelmére bízta. A feladatellátás módjának változása miatt a bevételek és kiadások ezt követően az Önkormányzat előirányzatai között szerepelnek.

A **szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátásokról** szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletben meghatározott helyi „települési támogatási” jogcímeik szerint kifizetett összegek az alábbi táblázat adatai szerint jelentettek anyagi segítséget 2019-ben. A 2017-ben bevezetett fűtési támogatás látható módon egyre több rászoruló embernek jelentett segítséget a téli rezsiköltségek csökkentésében.

Ellátás	Ellátottak/háztartások száma				
	2015. márciustól	2016.	2017.	2018.	2019.
lakásfenntartási támogatás	230	299	262	246	235
fűtési támogatás				409	430
adósságkezelési támogatás	27	28	24	11	7
gyógyszertámogatás / gyógyászati támogatás	94	172	190	209	193
rendkívüli települési támogatás	881	1156	1055	926	852

**Önként vállalt feladataink** között 148 családot (közel 200 gyermeket) részesítettünk különböző, gyermekekre tekintettel igénybe vehető támogatásban (születési támogatás, tanévkezdési támogatás, szociális ösztöndíj, étkezési támogatás, táborozási támogatás, gyógyászati támogatás), 37 fiatalat Bursa Hungarica ösztöndíjban, valamint a lakástörvény felhatalmazása alapján 60 háztartást lakbér- illetve kiegészítő lakbértámogatásban.

2019 májusában harmadik alkalommal hirdettük meg az „*Otthon megöregedni programunkat*”. Az elmúlt 3 évben összesen 127 pályázatot bíráltunk el, és 52 személynek tudtunk segíteni, jellemzően fürdőszobájuk akadálymentesítésében.



A jelentkezők száma és a visszajelzések azt igazolják, hogy a program nagyon népszerű, mivel tényleges, valós segítséget nyújt a kerületünkben élő idősek embereknek. Erre tekintettel 2020-ban is folytatjuk a programot.

Az Önkormányzat a szociális ellátásokat folyamatosan felülvizsgálja, és új támogatási formák bevezetéséhez is forrásokat biztosít annak érdekében, hogy ésszerű pénzügyi keretek között célzott, megfelelő és hatékony segítséget tudjon nyújtani a rászoruló polgáraink számára. 2019. augusztus hónapban ezért döntött új a Képviselő-testület, hogy a szociálisan rászoruló idős emberek az eddigi támogatási formák mellett a tüdőgyulladás elleni védőoltás megvásárlásához is önkormányzati támogatást vehessenek igénybe.

### 3800-00 Cím Egészségügyi alapelátás

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

	Teljesítés 2018. XII.31	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)</b>	<b>361 808 048</b>	<b>422 362</b>	<b>395 114 684</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>224 296 584</b>	<b>219 206</b>	<b>216 856 534</b>
Intézményi eszközbeszerzések	20 432 671	21 206	20 976 889
Orvosi rendelők felújítása	203 863 913	198 000	195 879 645
Ebből:			
<i>Zugligeri út 60. szám alatti háziorvosi rendelő teljes felújítása</i>			69 987 000
<i>Beethoven utca 8. szám alatti háziorvosi rendelő teljes felújítása</i>			71 143 000
<i>Kiss János altábornagy utca 38. szám alatti háziorvosi rendelő teljes felújítása</i>			54 750 000

A kötelező **egészségügyi alapellátással** kapcsolatos szolgáltatásokat 2019-ben a Hegyvidéki Egészségügyi Központ 33 fő egészségügyi dolgozóval látta el. Ebből 18 fő területi védőnő, 7 fő ifjúsági védőnő, 2 fő ifjúság-egészségügyi szakorvos, 3 fő szakápoló és 3 fő gyógytornász végzettségű volt. Emellett a 12 telephelyen működő 27 felnőtt háziorvos, 4 telephelyen működő 10 házi gyermekorvos, 1 telephelyen működő 4 gyermek- és ifjúsági-fogorvos, valamint a 2 telephelyen működő 10 felnőtt fogorvos vállalkozási formában végzett egészségügyi szolgáltatást. Az ügyeleti ellátás biztosítása, 2 külön telephelyen, egy felnőtteket ellátó háziorvosi ügyeletet biztosító szolgáltató és egy házi gyermekorvosi ügyeletet ellátó szolgáltató közreműködésével történik.

A hungarikummá nyilvánított, szerteágazó védőnői tevékenység keretében a várandóssággal kapcsolatos tanácsadás és a csecsemőlátogatások mellett a 0-7 éves gyermekek ellátása és szaklátogatások is nagy számban történtek.

Az Ifjúsági-egészségügyi Szolgálat munkájában a védőnők mellett részt vesz 2 fő közalkalmazott ifjúság-egészségügyi szakorvos és 11 kerületi házi gyermekorvos. Ők együtt a kerület 37 oktatási intézményében (iskolák és óvodák) 2019-ben 9 656 gyermeket (tanulót és óvodást) láttak el rendszeresen.

Az Otthoni Szakápolási Szolgálatnál 3 szakápoló és 3 gyógytornász dolgozik közalkalmazottként. 2019-ben a teljesített vizitek száma 4929 volt, amiből az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (azaz a NEAK) 4892 vizitet finanszírozott.

Az egészségügyi alapellátás biztosítása mellett 2019-ben is folytatódott az „Egészséges Hegyvidék” prevenciós programsorozat. Jelenleg 19 alprogram szolgálja a Hegyvidéken élők egészségmegőrzését. A legsikeresebb programok az évente két alkalommal meghirdetett Egészségnapok, amelyre 500-600 család jön el, körükben közel 2000 szűrés történik alkalmanként, a Szent János Kórházzal együttműködve szervezett prevenciós szűrőszombatok, ahol alkalmanként 40-50 fő szűrése történik, az iskolai, illetve óvodai mozgásszervi szűrések, melyek 11 általános és 4 középiskolában, valamint a kerület 12 óvodájában 1300 tanulót és 640 nagycsoportos óvodást érintettek, a Hegyvidék óvodásait érintő programok (látás és hallásvizsgálat, fogászati szűrés, lisztérzékenység szűrése), és a havonta megrendezett ismeretterjesztő szabadegyetemi előadások, ahol átlag 100 fő jelenik meg.

2019-ben az Önkormányzat folytatta a Hegyvidéki Rendelők Felújítási Programját, amelynek során teljes felújításra került a Zugligeti út 60. szám alatti, a Beethoven utca 8. szám alatti, valamint a Kiss János altábornagy utca 38. szám alatti háziorvosi rendelő. 2016-tól 11 rendelő és 14 szervezeti egység teljes felújítása valósult meg. A felújítási program 2020-ban a Szilágyi Erzsébet fasor 18. szám alatti házi gyermekorvosi és Védőnői Szolgálat felújításával folytatódik.

### 3100-00 Cím A helyi közutak kezelése, fejlesztése

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
Működési kiadások	357 919 135	557 785	509 919 981
Felhalmozási kiadások	503 287 244	280 178	245 862 333

A lakossági kommunális adóból származó 446 013 130 Ft bevételt teljes egészében felhasználtuk az úthálózat állapotának javítására.

Az elvégzett útfelújítások közül kiemeljük, hogy 2019-ben 380 folyóméter hosszúságban felújítottuk a Szendrő utca Nógrádi és Diana utca közötti szakaszát az úttest melletti járdával együtt. Az Irhás árokban 195 fm hosszban elkészült az út- és járdafelújítás, melynek keretében 5 db keresztrács beépítésével és azoknak a csatornahálózatba történő bekötésével megoldottuk az utca vízelvezetési problémáit is. A Kútvölgyi út - Béla király út csomópontban mini körforgalom kiépítése történt, a biztonságosabb közlekedés érdekében.

A biztonságos gyalogos közlekedés érdekében a Istenhegyi lejtőnél, a Nárcisz utcában, a Fodor utcában, a Galgóczy utcában, a György Aladár utcában, az Ágnes utcában, a Diósárok utcában történt járdaépítés-felújítás mellett az Ada utcában és a Rözse közben lépcsőfelújítás valósult meg. Emellett a 2019-ben a lakosság bevonásával megkezdett „Járjunk együtt” program keretében 14 helyszínen útburkolati jelek felfestése és a gyalogos forgalomra figyelmeztető táblák kihelyezése történt meg.

Az útjavítás-karbantartás keretében nagyfelületű kátyúzást 2683 m<sup>2</sup> felületen kellett elvégezni, és 1 659 kisméretű kátyút kellett kijavítani.

### 3300-00 Cím Parkolás üzemeltetés

A parkolási bevételeink évről-évre növekednek, 2019-ben két új parkoló automata üzembe állításával is ezt a célt kívántuk elősegíteni. Ugyanakkor a tevékenység ellátásának költségei is emelkedtek 2019-ben, elsősorban a munkabérek országosan tapasztalható dinamikus növekedése hatására. A budapesti munkaerőpiacon előállt munkaerőhiány miatt a szolgáltató cégek is emelték díjaikat.

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>BEVÉTELEK bruttó</b>	<b>1 110 084 533</b>	<b>1 196 387</b>	<b>1 195 543 813</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK bruttó</b>	<b>737 717 552</b>	<b>833 981</b>	<b>830 436 343</b>
<b>Működési egyenleg</b>	<b>372 366 981</b>	<b>362 406</b>	<b>365 107 470</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK bruttó</b>	<b>16 495 423</b>	<b>77 128</b>	<b>75 832 030</b>
<b>Fizetős parkolóhelyek száma:</b>	<b>4 541</b>		<b>4 541</b>

### 3200-00 Cím Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése

*előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban*

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2018. XII.31.	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII.31.
<b>Működési kiadások</b>	<b>542 110 519</b>	<b>580 215</b>	<b>570 849 488</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>346 789 679</b>	<b>534 127</b>	<b>525 118 529</b>

A kerület „zöldítésének” évek óta tartó programja keretében az egyre növekvő zöldfelületek, a közterek, parkok, játszóterek folyamatos karbantartása, kaszálása, gyommentesítése, a faültetések, favédelem, virágágyások gondozása, a játszóterek és parkok berendezési tárgyainak, fitness eszközeinek karbantartása, cseréje 2019-ben is jelentős ráfordítást igényelt.

A kerületi játszóterek felújítására 256 068 140 Ft-ot fordított az Önkormányzat, melynek keretében a Margaréta játszótér mellett teljes felújításra került a Kútvölgyi úti, a Mártonhegyi úti, a Rácz Aladár úti, a Pagony utcai, a Pethényi utcai és a Deres utcai játszótér.

A fővárosi TÉR\_KÖZ 2018. pályázati felhíváson sikerrel pályáztunk és nyertünk 100 millió Ft összegű támogatást a Tállya utcai játszótér és park fejlesztésére. A fejlesztés keretében a játszóeszközök felújításával és bővítésével, a fitness park létrehozásával, a közvilágítás javításával az ivókút és illemhely telepítésével 2019-ben 182 149 983 Ft ráfordítással egy olyan hiányzó közösségi teret hoztunk létre, amely az érintett településrész ellátottságát és a mikrokörnyezet minőségét javítja.

### 2101-2102 Cím A Polgármesteri Hivatal feladatai

A hivatali munkavégzéssel kapcsolatos folyamatosan növekvő elvárások egyre bonyolultabb számítástechnikai apparátus működtetését igénylik, és az ügyintézés hatékonyságának javítása is a digitalizáció irányába történő elmozdulást teszi szükségessé. Erre tekintettel folyamatosan bővül azon szolgáltatások köre is, amelyek elektronikus ügyintézés mellett vehetők igénybe. A 2019-ben az újonnan közösségi szolgáltatásként indított „Barkácműhely”-ben való ténykedésre történő időpontfoglalás is az eÜgyintézés keretében valósul meg, és a Zöld Iroda programjaira is az eÜgyintézés keretében lehet jelentkezni egy rugalmasan paraméterezhető elektronikus felületen.

2019. évben a Hivatal kiemelt feladata volt a két országos szintű választás lebonyolítása, amely a Hivatal valamennyi munkatársának közreműködésével zavartalanul megtörtént.

## 6500-00 Cím Környezetvédelmi feladatok

Az Önkormányzat az épített és a természeti környezet harmóniáját nemcsak a Normafán zajló rehabilitáció keretében kívánja megteremteni és fenntartani, hanem új tudás-és módszertan elsajátításával és széleskörű, a kisebb városi zöldfelületek kreatív hasznosítását, a kerületben élők és a közintézményekben dolgozók mindennapi rutinjainak környezettudatosabbá tételét is célul tűzte ki. Ennek érdekében fogadta el a Képviselő-testület a 105/2019. (V.31.) számú határozatot, amelyben az Interreg Central Europe „TOGETHER” nemzetközi energiahatékonysági projekt eredményeinek fenntartása és továbbfejlesztése, valamint a 106/2019. (V.31.) határozatot, amelyben az Interreg Central Europe „Urban Green Belts” nemzetközi zöldfelület-fejlesztési projekt eredményeinek fenntartása és továbbfejlesztése érdekében szükséges feladatokat írt elő a Polgármester számára.

Az eredmények között számolhatunk be arról, hogy az év folyamán már közel 100 fővel 25 helyszínen működött a „Zöldfelület Gondnoksági Program. A gondnokok között található iskola, óvoda, lakó- és munkaközösségek, családok egyaránt.

Elindult a Hegyvidéki Suháng faültetési program, két utcában 76 suháng „felneveléséhez” kértük a lakók közreműködését.



A közterületi zöldfelületek használatára hívta fel a figyelmet ez a 2018-ban kezdődött akció, amelynek keretében 17 helyszínen 5000 db tulipánhagymát rejtettünk el, a meglepetést pedig mindenhol egy-egy tábla jelezte. Az idei évben a tulipánok újra kikeltek, a lakosság nagy örömeire.

Számos szemléletformáló rendezvényünk, mint például a Föld napja rendezvény, a Madarak és Fák Napja, az Autómentes Nap, illetve a Hegyvidéki Napok már „hagyományosnak” számítanak. További sikeres, a lakosság széles rétegeit megmozgató kezdeményezésünk a háznál történő ingyenes ágapritás, amelynek révén 431 helyszínen 4 300 köbméter apríték került vissza a természet körforgásába. A komposztálási program keretében is folytatódott a komposztládák osztása és a komposztálási ismeretek terjesztése.

2017-2018 folyamán, szakirodalmi anyagok és terepi felmérések alapján elkészítettük a Hegyvidék természetes forrásainak kataszterét. A felmérés során 16 db kerületi forrás feltérképezésére került sor és javaslatokat dolgoztunk ki a források rehabilitációjára és hasznosítására. A forrás kataszter alapján szolgál a jövőbeni kulturális, turisztikai és fenntartható vízgazdálkodást célzó intézkedéseknek, melynek keretében 2019-ben az Ágnes forrás (Sváb forrás) lelőhelyét újra felfedezték a szakemberek és több forrás esetében elindultak a vízminőségi- és vízhozam vizsgálatok.

A nemzetközi „TOGETHER” projekt keretében az önkormányzati középületek energiahatékonyságának javítása volt a cél. A Polgármesteri Hivatal épületét, a Böszörményi úti irodaházakat, három óvodát, a Budai Rajziskola épületét, a MOMSPORT-ot és a MOMKULT-ot 2017-ben okos mérőeszközökkel szereltük fel, amelyek azóta is valós idejű energiafogyasztási adatokat szolgáltatnak.

A projekt során a nemzetközi partnerek tapasztalatait is felhasználva olyan javaslatcsomag készült, amely középületeink energiahatékony működtetéséhez részben technikai jellegű változtatások,

részben szabályozási tevékenységek, fejlesztések és intézkedések bevezetésére tesz javaslatot. Hosszútávon azonban elsősorban az épülethasználók viselkedésváltozásával lehet biztosítani az energiafogyasztás mérséklését, ezért több tréninget, érzékenyítő és tájékoztató eseményt szerveztünk az épületekben dolgozókból alakult csoportok számára.

2019. év elején kezdtünk bele abba a nemzetközi programba, amely a méhek, a beporzó rovarok, a városi méhészet, a méhészeti termékek népszerűsítésére törekszik egy önkéntes alapon működő partnerségi hálózat (Hegyvidéki Méhbarát Hálózat) kiépítésével és működtetésével. A kétéves program keretében bemutató méhkaptár, mézes reggeli, mézes kuckó programok, méhbarát hálózat felépítése és fejlesztése kezdődött el.

#### 6900-00 Cím A Normafa Park projekt keretében megvalósult beruházási - felújítási kiadások

<i>forintban</i>				
	<b>Kiemelt projektek</b>	<b>Beruházás</b>	<b>Felújítás</b>	<b>összesen</b>
1.	„Fácános” fogadó épület helyreállítás, bővítés	2 533 968 701	45 205 592	2 579 174 293
2.	Új Eötvös út nyomvonala és parkoló kialakítása	874 142 003		874 142 003
3.	Normafa kapuja létrehozása - Eötvös 48 Látogatóközpont.	2 730 539 946	289 669 249	3 020 209 195
4.	Hild villa helyreállítás		672 060 903	672 060 903
5.	Libegő felújítás tervezése		10 018 830	10 018 830
	<b>Összesen:</b>	<b>6 138 650 650</b>	<b>1 016 954 574</b>	<b>7 155 605 224</b>

A kiemelt projektek közül a hajdani Fácán vendéglő funkcióbővítő beruházás 2019. évben befejeződött, és az épület a Zugligeti Általános Iskola részére használatba adásra került. A bővítés nyomán duplájára, közel 3500 négyzetméterrel bővült az intézmény. A felújított épületben és hozzá kapcsolódó szárnyban nyolc osztályterem, két csoportterem, két szakelődő, könyvtárszoba, 15x30 méteres tornaterem, gyógytornaterem, ebédlő és melegítőkonyha került kialakításra, melyet a Zugligeti Általános Iskola felső tagozatos diákjai 2019. szeptember 1-jétől akadálymentesen, impozáns természeti környezetben birtokba is vettek.

A beruházáshoz kapcsolódóan az iskola előtt közterületen útkorrekciót végeztünk, gyalogátkelőhelyeket létesítettünk, buszfordulót és parkolókat alakítottunk ki.

2019-ben az új Eötvös út építése, 1600 mm csatornaépítéssel és víz, gázvezeték kiváltásokkal folytatódott. A parkoló kialakítása a lakossággal és civil szervezetekkel folytatott konzultáció eredményeként a zöldfelületek lehető legnagyobb mértékű megtartása mellett kezdődött meg.

A projektek végrehajtásáról a költségvetési rendelet évközi módosításai során, valamint a polgármesteri beszámolók keretében is folyamatosan tájékoztattuk a Képviselő-testületet és változatos média eszközök igénybe vételével a lakosságot is.

## II.

### Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2019. évi költségvetési beszámolója

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 5. § (1) bekezdése, valamint 6. § (1) bekezdés f) pontja alapján az államháztartás szervezeteinek, így a helyi önkormányzatoknak és az irányításuk alá tartozó költségvetési szerveknek is az éves költségvetés végrehajtásáról, valamint a vagyoni helyzet, illetve eredményszemléletű bevételeik és kiadásaik alakulásáról éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

A költségvetési beszámoló tartalmazza a költségvetés végrehajtásával összefüggő költségvetési jelentést, egyéb, a pénzforgalomhoz kapcsolódó űrlapokat, továbbá a vagyoni helyzet (Mérleg), valamint az eredményszemléletű bevételek és kiadások (Eredménykimutatás) alakulását az előző évre és a tárgyévre, valamint az Áhsz.-ben előírt egyéb kiegészítő adatokat.

Ezek közül a költségvetési bevételek és kiadások alakulását kiemelt előirányzatonként az előterjesztés I. fejezetében bemutattuk. Az előterjesztéshez csatolt II/1/a-1/c. mellékletekben az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az Önkormányzati Intézmények részletes bevételi-kiadási adatai találhatóak. Az előterjesztés II/2. melléklete a halmozódásokat kiküszöbölve a Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi Összevont (konszolidált) beszámoló összesített bevételi-kiadási adatait, továbbá a mérleg tételeket és az eredmény levezetést tartalmazza.

#### 1. Az Önkormányzat vagyoni helyzetének bemutatása

##### 1.1. Mérleg

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az Intézmények vagyoni helyzetének adatait – azaz a tulajdonban, a vagyonkezelésben lévő nemzeti vagyont, a pénzeszközök, követelések, kötelezettségek és az egyéb eszközök és források összetevőit és azok 2018. évhez képest történt változását – az előterjesztés II/3. melléklete tartalmazza. Az előterjesztés II/4. mellékletében (Vagyonkimutatás) az Önkormányzat összevont vagyonának év végi záró állományát forgalomképesség szerinti bontásban is bemutatjuk. Az Önkormányzat összevont, azaz konszolidált mérlegének adatait az előterjesztés II/2. melléklete tartalmazza.

A konszolidált mérleg főösszege, azaz az Önkormányzat összevont eszközei és forrásai a 2018. évi 55 055 326 477 Ft forintról 60 140 139 050 Ft-ra, 5 084 812 573 Ft-tal növekedtek. A növekmény összetevői eszközoldalán az alábbiak voltak:

Az Önkormányzat **összevont tárgyi eszköz állománya 7 280 376 608 Ft-tal gyarapodott, amelyhez az Önkormányzat 7 270 137 691 Ft tárgyi eszköz állomány-növekedéssel járult hozzá.** Ezen belül az „ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok” sora 3 891 143 748 forinttal mutat magasabb értéket az előző évinél. A tárgyévben aktivált ingatlan beruházások-felújítások az állomány értékét növelték, az értékesített ingatlanok kivezetett nyilvántartási értéke és az elszámolt értékcsökkenés csökkentő hatást gyakorolt az állományra, a mérlegadat ezek eredőjeként alakult ki. A „beruházások, felújítások” mérlegsoron szereplő 3 406 370 622 Ft állomány-növekedés, azaz a megkezdett, de még használatba nem vett beruházások-felújítások már kifizetett, magas értéke elsősorban a Normafa Park projekt előrehaladásával hozható összefüggésbe.

A „**tartós részesedések**” állományában a 2019. év folyamán bekövetkezett változásokat az előterjesztés II/5. melléklete tartalmazza. A KINPEX Zrt-ben lévő üzletrészünk értékesítése miatt és a Transsylvania Zrt. esetében a zárlati munkák keretében elvégzett értékhelyesbítés okozta a 2 790 236 Ft összegű állománycsökkenést.

Az Önkormányzat vagyonelemei között a „**forgatási célú értékpapírok**” állománya a 2018. évi 5 330 740 Ft-ról 4 168 185 Ft-ra csökkent az évekkorábban az Önkormányzat birtokába került 5 671 db 1 000 Ft névértékű kárpótlási jegy jegyzési értékének tartós csökkenésére tekintettel elszámolt értékvesztés miatt.

Az Önkormányzat összevont **záró pénzkészlete** a 2018. évi 7 164 922 934 Ft-ról 4 574 048 098 Ft-ra csökkent az előterjesztés I/5. melléklete szerinti összetételben. A csökkenő pénzkészlet az Önkormányzat tárgyi vagyonelemeinek előzőekben említett gyarapodásával függ össze.

Az Önkormányzat összevont **követelésállománya** a 2018. évi 2 714 703 519 Ft-ról 2 863 165 515 Ft-ra nőtt. A növekményt az Önkormányzat követelésállományának 188 667 914 Ft-tal történő emelkedése okozta, mivel az Intézmények és a Polgármesteri Hivatal követelésállománya csökkent. Megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetési éven belüli, azaz december 31-én esedékes követeléseinek állománya mindösszesen 38 581 630 Ft-tal nőtt, míg a december 31-én már ismert, de még nem esedékes követelések állománya 104 005 306 Ft-tal nőtt. Ezen belül a legnagyobb növekedést a közhatalmi – iparüzési adóbevételekre – vonatkozó követelések mutatták, melyet a Fővárosi Önkormányzat értesítése alapján könyveltünk és a számviteli szabályok szerint közel 100 %-ban forrásoldalon passzív időbeli elhatárolásként jelenítettünk meg, és így nem okozott jelentősebb összegű bevételnövekedést.

**Forrásoldalon** az Önkormányzat összevont **kötelezettségek** állománya a 2018. évi 1 762 914 841 Ft-ról 1 539 326 693 Ft-ra csökkent. Az Önkormányzat költségvetési évben esedékes kötelezettségei 68 875 560 Ft-tal csökkentek, a költségvetési évet követően esedékes, azaz december 31-én még fizetési kötelezettséget nem jelentő állománya 409 041 807 Ft-tal alacsonyabb lett. A sajátos kötelezettségek állománya – benne a „letétbe, megőrzésre kapott pénzeszközök növekményével” - ugyanakkor 302 023 483 Ft-tal magasabb lett az előző évinél. Ez az összeg tartalmazza a Normafa Park projekt befejezett, és a szállítók felé garanciális visszatartásként kezelt tételeit is.

A **passzív időbeli elhatárolások** mérlegértéke 2018-ban 12 791 780 448 Ft, 2019-ben 18 667 356 924 Ft lett. Itt jelenik meg „halasztott eredményszemléletű bevétel”-ként a Normafa projekt és más fejlesztési célok megvalósítása érdekében visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, pénzügyileg rendezett támogatások számviteli szabályok (összemérés elve) szerint figyelembe veendő része.

A „**Mérleg szerinti eredmény**” a 2018. évi 705 238 338 forintról 324 480 750 Ft-ra csökkent. A csökkenés összetevőit a következő pont alatt, az eredménykimutatásban mutatjuk be.

## 1.2. Eredménykimutatás

Az Eredménykimutatás a pénzügyi számvitel adataiból készült kimutatás, amely a mérleg szerinti eredmény levezetését tartalmazza. Az előterjesztés II/6. melléklete tartalmazza az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, továbbá összevontan az intézmények eredménykimutatását, összehasonlítva az előző évi adatokkal. A továbbiakban a táblázat „Önkormányzat összesen konszolidált összeg” oszlop adatait elemezzük.

A „**tevékenységek eredménye**” az előző évi 593 331 528 Ft-tal szemben 210 183 874 Ft pozitív előjelű érték lett, azaz a beszámolási évben az összemérés számviteli elvén alapuló bevételi-kiadási egyenleg csökkenő bevételi többletet mutat. Ennek sok összetevője közül kiemeljük, hogy a 2018. évi magas egyenleg képződésébe egy, az év végén létrejött telekalakítási és ingatlaneladási ügyletből származó, és abban az évben kiadással nem lefedett bevétel járult hozzá az eredmény kedvezőbb alakulásához. Az el nem költött bevétel a 2019. évben felhasználásra került, amint azt a kiadási jogcímeink az előző évihez képest dinamikusabb növekedésében megmutatkozik. Mindazonáltal a 210 millió Ft-ot meghaladó bevételi többlet a gazdálkodás egyensúlyban maradását bizonyítja.

A „**pénzügyi műveletek eredménye**” az előző évi 111 906 810 Ft-ról 114 296 876 Ft-ra nőtt. A növekedést elsősorban az osztalékbevételek 9 871 653 Ft-os növekménye okozta, amely ellensúlyozta a „Részeseésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek” csökkenését.

A tevékenységek és a pénzügyi műveletek összesített eredményei alapján a 2019. évi összevont, „**mérleg szerinti eredmény**” 324 480 750 Ft **pozitív egyenleget** mutat.

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetési beszámolóit a GM Audit Kft. képviselőjében Vecsera Jánosné könyvvizsgáló asszony auditálta, jelentését a Képviselő-testület ülésére terjesztem elő.

### III.

#### **Javaslat Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi maradványa jóváhagyására**

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 149.§-ában előírt maradvány megállapítási és elszámolási kötelezettség keretében az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat egyéb költségvetési intézményei – a továbbiakban: Költségvetési Intézmények - maradvány elszámolását az alábbiak szerint terjesztem elő.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése, valamint az Ávr. 155. § (1) bekezdése szerint a Képviselő-testület, mint irányító szerv jogosult dönteni a Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az Ávr. 155. § (2) bekezdése alapján a Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az előterjesztéshez III/1. mellékletként csatolt táblázat az Önkormányzat, a Hivatal és a Költségvetési Intézmények maradvány meghatározásának részletes adatait tartalmazza, az intézménytípusonként összevont adatokat az alábbiakban mutatjuk be.



## Maradványlevezetés

adatok forintban

Megnevezés		A	B	C
		Költségvetési Intézmények összesen	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	634 725 743	74 329 337	20 474 874 344
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 178 867 305	2 136 947 681	17 762 239 981
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-3 544 141 562</b>	<b>-2 062 618 344</b>	<b>2 712 634 363</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 627 142 721	2 072 823 295	6 747 606 755
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	5 577 879 440
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>3 627 142 721</b>	<b>2 072 823 295</b>	<b>1 169 727 315</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>83 001 159</b>	<b>10 204 951</b>	<b>3 882 361 678</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>			
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>83 001 159</b>	<b>10 204 951</b>	<b>3 882 361 678</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>20 075 857</b>	<b>10 204 951</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>62 925 302</b>	<b>0</b>	<b>3 882 361 678</b>

A Költségvetési Intézmények és a Hivatal esetében az alaptevékenység negatív költségvetési egyenlegét az okozza, hogy az önkormányzati irányítószervi támogatás a finanszírozási bevételeik között szerepel.

Az éves beszámoló alapján a Költségvetési Intézmények esetében 20 075 857 Ft, a Polgármesteri Hivatal esetében 10 204 951 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett. Ennek a 2020. évi költségvetésben történő felhasználására az előterjesztés III/2. melléklete szerint tesztek javaslatot.

A Költségvetési Intézmények 62 925 302 Ft szabad maradványa a fel nem használt fenntartói támogatásból származik, amelyet az Önkormányzat elvonhat. Tekintettel arra, hogy a 2020. évi költségvetésben az Intézmények kiadási előirányzatait teljes körűen megrerveztük, ezáltal az intézmények működőképességét biztosítottuk, ugyanakkor a 2020. év tavaszán a koronavírus járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzetben az Önkormányzatnak többletkiadásai keletkeztek, javasolom, hogy a Költségvetési Intézmények mindösszesen 62 925 302 Ft szabad maradványa kerüljön elvonásra, azaz az Önkormányzat részére visszafizetésre.

Az Önkormányzat maradványa a 2020. évi költségvetés eredeti előirányzatai között részben már tervezve lett, a tervezett és a tényleges maradvány közötti különbség rendezésére a 2020. évi költségvetési rendelet jelen előterjesztéssel együtt, önálló napirendi pontként tárgyalta módosítása keretében tesztek javaslatot.

## IV.

### Egyéb, a zárszámadás keretében a Képviselő-testület elé terjesztendő dokumentumok

#### 1) A költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozata az Intézmény belső kontroll rendszerével kapcsolatosan

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a rendelkezik arról, hogy a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, amelyet az éves költségvetési beszámolóval együtt megküld az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatokat a Polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a Képviselő-testület elé.

Ezen kötelezettségem alapján az előterjesztés IV/1. számú mellékleteként a Képviselő-testület elé terjesztem a Költségvetési Intézmények vezetői és a Polgármesteri Hivatal részéről a Jegyző asszony által elkészített nyilatkozatokat.

#### 2) A Magyar Államkincstár által készített Ellenőrzési jelentés

A Magyar Államkincstár 2017. július hónaptól kezdődően az Önkormányzatot, a Hivatalt és a Költségvetési Intézményeket, valamint a XII. kerületi Nemzetiségi Önkormányzatokat érintő szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést folytatott a számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettség, az adatszolgáltatási kötelezettség szabályszerű teljesítésére, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének teljesülésére vonatkozóan. Az ellenőrzés a pénzügyi-számviteli folyamatok mellett kiterjedt a belső kontrollrendszer vizsgálatára is.

Az Önkormányzat, a Hivatal és a Költségvetési Intézményekre vonatkozó, a vizsgálatot lezáró ellenőrzési jelentést az államháztartási törvény 91.§ (1) bekezdésében előírt kötelezettség alapján a 2017. évi zárszámadásról szóló előterjesztés IV/2. számú mellékleteként 2018. évben a Képviselő-testület elé terjesztettük. A kincstári javaslatok „Intézkedési tervbe” foglalása megtörtént, a végrehajtásról a Magyar Államkincstárt 2018. év folyamán tájékoztattuk. 2019. június hónapban a Magyar Államkincstár utóellenőrzést végzett, amelyben visszaigazolta az „Intézkedési terv”-ben előírt feladatok végrehajtásának megtörténtét. A jelentést IV/2. számú mellékleteként csatoljuk.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A bizottságok véleményéről a Képviselő-testület ülésén adok tájékoztatást.

Az előterjesztés I-III. pontjában foglaltak alapján kérem a Képviselő-testületet az alábbi rendeletalkotási és határozati javaslatok elfogadására.

#### 1. Az előterjesztés I. pontjának rendeletalkotási javaslata:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

*(A döntéshozatal módja: minősített többség)*

## 2. Az előterjesztés II. pontjának határozati javaslata

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat és intézményei 2019. évi konszolidált költségvetési beszámolóját az előterjesztés II/2. melléklete szerint elfogadja.

*(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)*

## 3. Az előterjesztés III. pontjának határozati javaslata:

A Képviselő-testület:


- a) a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat Költségvetési Intézményei 2019. évi maradványát az előterjesztés III/1 melléklet C sora szerint jóváhagyja,
- b) a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal 10 204 951 Ft és az Önkormányzat Költségvetési Intézményei 20 057 857 Ft (az előterjesztés III/1. mellékletének D sora) kötelezettségvállalással terhelt maradványának felhasználását a 2020. évi költségvetésben az előterjesztés III/2. mellékletében foglaltak szerint engedélyezi,
- c) az Önkormányzat Költségvetési Intézményei 62 925 302 Ft szabad maradványát az előterjesztés III/1 melléklet E sora szerinti összegben elvonja az Intézmények 2020. évi költségvetésének „elszámolások és befizetések kiadásai” előirányzata terhére.

*(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)*

Budapest Hegyvidék, 2020. június 19.

  
**Pokorni Zoltán**  
polgármester

Láttam:

  
**dr. Gottfried-Tusor Gabriella**  
jegyző

### Az előterjesztés I. pontjának mellékletei:

- I/1. melléklet:** Az Önkormányzat működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása
- I/2. melléklet:** Közvetett támogatások
- I/3. melléklet:** Többéves kihatással járó feladatok számszerűsítése évenként
- I/4. melléklet:** Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2019. évi teljesítése
- I/5. melléklet:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat saját pénzeszközök változásának bemutatása 2019.

### I/6. melléklet: zárszámadási rendelet és mellékletei

## **Az előterjesztés II. pontjának mellékletei**

**II/1/a. melléklet** 2019. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/1/b. melléklet** 2019. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/1/c. melléklet** 2019. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Intézmények költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

**II/2. melléklet** Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2019. évi Összevont (konszolidált) beszámoló

**II/3. melléklet** Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és összevontan az Intézmények mérlegadatai 2019.12.31.

**II/4. melléklet** Az Önkormányzat összevont vagyonskimutatása 2019.12.31.

**II/5. melléklet** Az Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközök (részesedések) állományának alakulása

**II/6. melléklet** Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és összevontan az Intézmények eredmény kimutatása 2019.

## **Az előterjesztés III. pontjának mellékletei:**

**III/1. melléklet:** Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Maradvány kimutatás 2019.

**III/2. melléklet:** 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt intézményi maradvány felhasználása

## **Az előterjesztés IV. pontjának mellékletei:**

**IV/1. melléklet :** Intézményi nyilatkozatok a belső kontroll rendszer működtetéséről

**IV/2. melléklet :** A Magyar Államkincstár jelentése az Intézkedési terv végrehajtásáról