



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetési rendeletének megalkotására és az azóta eltelt több mint három hónapban a végrehajtására is a tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világiárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett **veszélyhelyzetben** került sor. A **veszélyhelyzet jelenleg is fennáll**, de ” A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (Kat.véd. törvény) egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021.(VI.5.) Korm. rendelet 1.§-a alapján 2021. június 15. napjától „a Kat.véd. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően **a települési önkormányzat képviselő-testülete, a fővárosi, megyei közgyűlés, illetve ezek bizottsága feladat- és hatáskörét maga gyakorolja.** Így a költségvetési rendelet időközben szükségessé vált módosítására már a veszélyhelyzet kihirdetése előtti eljárásrendben, Képviselő-testületi hatáskörben kerülhet sor.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés 1-3. számú mellékletei szerint a Képviselő-testület elé terjesztem a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: *Rendelet 2021* - első módosítására vonatkozó tételket.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX. 26.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Ök. Kt. rendelet 24. § (5) bekezdése szerint a rendelet-tervezet a jogalkotásról szóló törvényben előírt hatásvizsgálat elvégzését követően terjeszthető a

döntéshozó elé. Erre is figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatását az alábbiakban mutatjuk be.

Az 1. mellékletben szereplő két tétel a központi költségvetéstől kapott támogatások előirányzatának aktualizálását szolgálja az államháztartás központi rendszerével történő egyezőség érdekében. A változások összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 102 559 ezer Ft összegű növekedését eredményezik.

Az **1. sorszámú** tétel a szociális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámlolt január-június havi összegeinek számviteli bevételi rovatok közötti átrendezését tartalmazza, erre tekintettel számszaki bevételnövekedést nem eredményez.

A **2. sorszámú** tételben a 2020. évi állami támogatás elszámolásából az Önkormányzatot még megillető bevétel és annak felhasználási javaslata található 102 559 ezer Ft összegben. A többlet döntő részben a bölcsődei feladatellátáshoz kapcsolódó 2020. évi támogatási rend évközi módosulása miatt keletkezett, miáltal a Kormány a bölcsődék kényszerű zárvatartása alatt felmerült személyi juttatásokat is **megtérítette a fenntartóknak**. Az előző évről még járó támogatás fedezetet nyújthat a korábbi állami fenntartótól átvett „Művész úti Óvoda és Bölcsőde” a jelenlegi információk alapján tervezhető előirányzatai számára. A többfunkciós intézmény 2021. szeptember 1-jével kerül a Hegyvidéki Önkormányzat fenntartásba, így a mindösszesen 65 485 ezer Ft kiadási előirányzat négyhavi időszakra vonatkozik. Az új intézmény létrehozására tekintettel a költségvetési rendelet címrendje egy új, „1502-00 Művész úti Óvoda és Bölcsőde” címmel bővül.

A még járó állami támogatásból fennmaradó 37 074 ezer Ft általános tartalékba helyezését javaslom.

A 2. mellékletben a költségvetés végrehajtása során felmerült, az eredeti költségvetésben már szereplő kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások, valamint az általános- és a céltartalékok felhasználására vonatkozó tételek találhatóak, amelyek a költségvetés eredeti főösszegét nem változtatják meg.

Az **1. sorszámú** tétel a családok átmeneti otthonában történt megnövekedett igénybevétel miatt szükségessé vált, a népjóléti feladatok közötti átcsoportosítást tartalmaz.

A **2. sorszámú** tétel a Zugligeti Bölcsőde főzőkonyha nagyfelújításához kapcsolódóan szükségessé vált elektromos hálózatbővítési munkákhoz szükséges többlet előirányzat biztosítását szolgálja az „egyéb kisebb intézményi felújítások” keretelőirányzat terhére.

A **3. sorszámú** tételben kulturális költségek kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítása szerepel 1 098 ezer Ft összegben.

A **4. sorszámú** tétel a KEHOP Energiatudatos Hegyvidék pályázat révén 2020. évben előfinanszírozás keretében kapott 4 165 ezer Ft támogatás visszautalását tartalmazza, mivel az eredetileg a családok, óvodák, általános iskolák elérését célzó, az energiatudatosság növelésére irányuló rendezvények megvalósítása a COVID-19 világjárvány idején bevezetett korlátozások miatt ellehetetlenült.

Az **5. sorszámú** tételben kommunikációs feladatok dologi kiadásai közötti átcsoportosítás szerepel 155 ezer Ft összegben.

A **6. sorszámú** tétel a Normafa projekt keretében a közeljövőben átadásra kerülő Látogatóközpont megnyitásához kapcsolódó kiadási előirányzatoknak a létesítményt működtető Normafa Park Intézmény részére történő átcsoportosítását tartalmazza 12 821 ezer Ft összegben.

A **7. sorszámú** tételben a már lezárult Together környezetvédelmi pályázat végelszámolásából eredő 24 ezer Ft visszafizetési kötelezettséget jelenítjük meg a megfelelő könyvelési rovaton.

A **8. sorszámú** tételben a vagyongazdálkodással kapcsolatos előirányzatok közötti átcsoportosítás az előző évről áthúzódó tételek miatt vált szükségessé.

A **9. sorszámú** tétel kommunikációs tevékenység Polgármesteri Hivatalban történő foglalkoztatással megvalósuló ellátása miatt szükségessé vált előirányzat átcsoportosítást tartalmaz 5 912 ezer Ft összegben.

A **10. sorszámú** tételben szereplő átcsoportosítás „technikai” jellegű, mivel az eredetileg üzemeltetési kiadásként megtervezett 30 500 ezer Ft összeg jellemzően karbantartási jellegű ráfordítást takar.

A **11. sorszámú** tétel az „54/2021.(III.17.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. polgármesteri határozat alapján a Hegyvidéki Szociális Központ Normafa Gondozási Központjának demens személyeket ellátó nappali intézményként történő működéséhez szükséges belső felújítási munkák megkezdése érdekében a tervezési költségek fedezetét biztosítja a céltartalék egy részének felhasználásával.

A **12. sorszámú** tétel a járványügyi kiadásokra képzett 50 millió Ft céltartalék eddigi kiadásainak - tesztek, védőeszközök, fertőtlenítő szerek - kiemelt előirányzatokhoz rendelését tartalmazza 30 325 ezer Ft összegben.

A **13. sorszámú** tétel az Alkotás utca 21. szám alatt hamarosan átadásra kerülő közszolgálati apartmanház (Fecskeház) kialakítása során szükségessé vált pótmunkák költségeire vonatkozó általános tartalék felhasználást tartalmaz 37 515 ezer Ft összegben.

A **14. sorszámú** tétel a Böszörményi út 20-22. alatti irodaházban fennmaradt külső tulajdonosi hányad kivásárlásának költségeit ugyancsak az általános tartalék felhasználásával emeli be a költségvetésbe 18 800 ezer Ft összegben. Ezáltal az ingatlan teljes egészében önkormányzati tulajdonba került.

A **15. sorszámú** tétel a MOM Kulturális Központ gépészeti rendszere felújításához szükséges tervek elkészítéséhez biztosít 12 192 ezer Ft fedezetet az általános tartalék felhasználásával.

A 3. mellékletben eredetileg nem tervezett bevételek felhasználására vonatkozó tételek szerepelnek.

Az **1. sorszámú** tételben az intézmények felé továbbszámlázott karbantartási költségek jelennek meg a bevételi és kiadási előirányzatok között.

A **2. sorszámú** tételben a 100 %-ban önkormányzati tulajdonú BBSZ Ingatlan 2022 Kft. részére a Böszörményi út 20-24. alatti ingatlanfejlesztési projekt lebonyolításának megkezdéséhez az 53/2021.(III.16.) Hegyvidéki Önk. polgármesteri határozattal jóváhagyott 350.000.000,- Ft pénzbeli hozzájárulás teljesítéséhez forrást biztosító, az Önkormányzat tulajdonában lévő OTP részvénytársaság egy részének eladásából származó bevétel felhalmozási célú újrabefektetése szerepel. A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. tőkeemelésére vonatkozó előterjesztésben már

tájékoztattam a Képviselő-testületet, hogy az ehhez szükséges forrás a részvények egy részének értékesítése révén lesz biztosítható.

A Képviselő-testület a 112/2019. (VI. 20.) számú Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. Kt. határozatában korábban döntött az Önkormányzat tulajdonában álló OTP részvénycsomag tőzsdei úton történő értékesítéséről és felhatalmazta a Polgármestert az értékesítéssel kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy az OTP Nyrt. sem 2020. évben, sem 2021. évben nem fizetett osztalékot. Jelen alkalommal a részvényvagyon mindösszesen 12 %-a került értékesítésre, melyből 370 618 ezer Ft bevétele származott az Önkormányzatnak, 741 ezer Ft költségráfordítással. A részvényeket 284 843 ezer Ft árfolyamnyereséggel sikerült értékesíteni, amelyet teljes egészében újrabefektettünk, befektetett pénzügyi eszközként könyveinkben azonos összegű vagyongyarapodás mutatható ki.

Mivel első alkalommal került sor részvényértékesítésre, ezért a Rendelet 2021-ben új „4200-00 OTP részvényvagyon kezelése, hasznosítása” megnevezéssel új cím került beiktatásra, ezáltal a későbbiekben is nyomon követhetőek lesznek a részvényeladás bevételi és kiadási adatai.

A részvények eladásából az előzőek szerint fel nem használt 19 877 ezer Ft céltartalékba helyezését javaslom, amelynek felhasználásáról a továbbiakban a Képviselő-testület dönt.

A **3. sorszámú** tételben a költségvetési intézmények 2020. évi, intézményeként jellemzően kisösszegű maradványának kiemelt előirányzatokhoz rendelése történik a zárszámadáshoz kapcsolódóan hozott 127/2021.(VI.3.) Hegyvidéki Önk. polgármesteri határozat alapján. Ez a tétel tartalmazza a 2022-re elhalasztott országos népszámlálásra a KSH-tól a Polgármesteri Hivatalban 2020. évben kapott előleg visszafizetését is 48 866 ezer Ft összegben.

A **4. sorszámú tételben** a Hegyvidéki Önkormányzat 2020. évi gazdálkodásából származó maradvány különbözetét rendezzük. A számviteli előírások szerint az önkormányzati maradványt az éves beszámoló elfogadását követően a tárgyévi költségvetési előirányzatokban egyező összeggel kell megjeleníteni. Az éves beszámoló pénzügyi jóváhagyása a Magyar Államkincstár által 2020. május 8-án megtörtént. A maradvány egy részét az eredeti költségvetésben már terveztük, a különbözetet és annak felhasználását az azóta előtérbe került, jellemzően felújítási feladatokra javaslom jóváhagyásra. Ezáltal megvalósítható lesz a Gaál József utcai és a Rege parki játszótér felújítása, az önkormányzati ingatlanokon és közterületeken illegálisan lerakott zöld-és egyéb hulladék elszállítása, és a MOM Sportkomplexumban a külső medence és a műfüves sportpálya téli használatát lehetővé tevő, nagymértékben elhasználódott légtartásos sátrak cseréje is,

Emellett a MOM Kulturális Központ és Larus Étterem hőenergia ellátását biztosító rendszer üzembiztos működést nyújtó átalakítása, járdaépítés, és önkormányzati ingatlanokban szükséges felújítási munkák megkezdése is lehetővé válik.

Az **5. sorszámú tételben** a Magyarország Kormánya által az 1879/2020.(XII.4.) Korm. határozatban a koronavírus világijárvány miatt a kulturális ágazatot érintő károk enyhítése érdekében a Hegyvidéki Önkormányzat részére megítélt 50 millió Ft támogatás kulturális céltartalékba helyezését javaslom, melynek felhasználására a későbbiekben annak függvényében

teszek javaslatot, hogy a COVID-járványhelyzet miatti korlátozások hatásaként milyen összegű támogatás válik szükségessé a 2021. év folyamán az ágazat számára.

A **6. sorszámú tételben** a Normafa Park Intézmény eredeti előirányzatok között nem tervezett 5 000 ezer Ft bevételének beruházási kiadásokra történő átcsoportosítását javaslom, annak érdekében, hogy a Normafa környezetének tisztántartásában, a parkfenntartási munkákban nélkülözhetetlen géppark bővítése, pótlása, korszerűsítése folytatódhasson.

Az előterjesztés 1-3. mellékleteiben szereplő tételeket a költségvetési rendelet tervezetébe beépítettük. A bevételi-kiadási főösszeg növekedése mindösszesen 1 200 523 ezer Ft.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság és a Jogi és Ügyrendi Bizottság részére. A bizottságok véleményéről a Képviselő-testületi ülésen adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelt rendeletet alkossa meg.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét módosító Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2021. június 18.

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

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

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2021. (.....) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat
2021. évi költségvetésének módosításáról**

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 22.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételek előirányzatait 19 254 990 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 24 879 101 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2021. évi költségvetési hiány összege 5 624 111 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 5 624 111 ezer Ft maradvány felhasználásával biztosítja.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 24 989 771 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező”.

2. §

(1) A Ör. 2. §-ának (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi működési költségvetésén belül a

személyi juttatásokat 4 366 205 ezer forintban,
munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 751 576 ezer forintban,
dologi kiadásokat 6 680 613 ezer forintban,
egyéb működési célú kiadásokat 2 133 245 ezer forintban

állapítja meg.

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

beruházások előirányzatát 2 524 417 ezer forintban,
felújítások előirányzatát 8 205 816 ezer forintban,
egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 80 817 ezer forintban
állapítja meg.”

(2) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdésében megjelölt kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti összegeit meghatározó 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(3) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdésében megjelölt bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti összegeit meghatározó 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(4) Az Ör-nek az Ör. 1.§ (3) bekezdése szerinti bevételi-kiadási főösszegén belül a költségvetési szervek kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait, valamint az Önkormányzat kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt feladatok szerinti bontásban, továbbá kötelező és önként vállalt önkormányzati, valamint államigazgatási feladatokra összesítve meghatározó 3/a-3/b. melléklete helyébe e rendelet 3/a-3/b. melléklete lép.

(5) Az Ör-nek az Önkormányzat bevételeinek részletes előirányzatait meghatározó 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(6) Az Ör-nek a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat kiemelt feladatainak részletes előirányzatait meghatározó 5/a melléklete helyébe e rendelet 5/a, 5/c melléklete helyébe e rendelet 5/b, 5/d. melléklete helyébe e rendelet 5/c 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 2021. június „ ”

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

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

Általános indokolás

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének első módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

A rendelet tervezet 1. §-a számszakilag tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, a költségvetési hiány mértékét és annak finanszírozására vonatkozó forrásokat, valamint a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

A rendelet tervezet 2. §-a a működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok számszerűsítése mellett a rendelet mellékleteiben található további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaz.

A rendelet tervezet 3. §-a záró rendelkezéseket tartalmaz a hatályba lépésre és a végrehajtásra vonatkozóan.



