



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet negyedik módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A szokásos ügymenetben a 2024. évi költségvetési rendelet éves költségvetési beszámolót megelőző módosítására már csak egy alkalommal, a következő évi költségvetés elfogadásával párhuzamosan kerülne sor. A költségvetés végrehajtásának I-X. havi adatainak az értékelése alapján azonban olyan jelentős eltéréseket tártunk fel az előirányzatok várható teljesülése és a tervszámok között, ami - különösen a működési kiadásoknál - szükségessé teszi a folyamatokba való beavatkozást a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében (1. táblázat).

1. táblázat: A negyedik rendeletmódosítás keretében kezelt hiánynövelő tételek, ezer Ft

	Megnevezés	Kiadási többlet/ bevétel elmaradás
	Költségvetési kiadások	
1.	Költségvetési Intézmények	147 446
2.	Polgármesteri Hivatal: személyi kiadások	234 000
3.	Önkormányzat: parkolás-üzemeltetés	133 000
4.	Önkormányzat: iskolai étkeztetés & tálalókonyha	77 094
5.	Önkormányzat: egyéb	24 722
I.=(1.+..+5.)	Hiányzó működési kiadási előirányzat összesen	616 262
	Költségvetési bevételek	
II.	Hiányzó felhalmozási bevételek összesen	405 039
III.= I.+II.	ÖSSZESEN	1 021 301

A működési költségvetés esetében összesen 616 262 ezer Ft-ra rúgó hiányzó kiadási előirányzat rendezésére teszünk javaslatot. Ebből a költségvetési intézményeknél 147 446 ezer Ft jelentkezik, ami főleg a karbantartási és étkezési költségek túllépésével függ össze. A Polgármesteri Hivatal

50001

több mint egy havi személyi kiadásaira, 234 000 ezer Ft-ra nem elégséges a jelenlegi keret. Ezt részben a végkielégítések, szabadságmegváltások, illetve az év első kilenc hónapjában kifizetett jutalmak magyarázzák. Az önkormányzati körben további 234 816 ezer Ft kiadási többlet kezelése szükséges. Itt a legjelentősebb tétel a parkolás-üzemeltetés kiadásainak 133 000 ezer Ft-ra becsülhető többlete, ami elsősorban a díjhátralék-behajtás költségeinek a tervezettől való eltéréséből fakad. Az iskolai közétkeztetési feladatok előirányzatából további 77 094 ezer Ft hiányzik az év utolsó négy hónapjára megkötött beszerzés várható ellenértékének a biztosításához.

A tervszámoktól való kedvezőtlen irányú eltérést tovább növeli a lakások és egyéb ingatlanok értékesítéséből származó bevételek elmaradása. Az eredetileg is ambiciózusnak ítélt 1 600 000 ezer Ft-os bevételi előirányzatból szeptember végéig 780 961 ezer Ft teljesült. Az év végéig megalapozottan megvalósítható további ingatlanértékesítés figyelembevételével 405 039 ezer Ft bevételkiesésre számítunk ezen téren. Így a működésnél hiányzó előirányzatokkal együtt a hiánynövelő tételek összege eléri az 1 021 301 ezer Ft-ot, ami az Önkormányzat költségvetési kiadásainak 3,4%-a.

2. táblázat: A hiány rendezése érdekében bevonni javasolt szabad előirányzatok, ezer Ft

	Megnevezés	Kiadáscsökkentés
	Költségvetési intézmények	
1.	Intézményeken belüli átcsoportosítások	32 000
2.	Intézmények közötti átcsoportosítások	83 746
I.=1.+2.	Költségvetési intézmények előirányzatai összesen	115 746
	Önkormányzat	
3.	Működési előirányzatok	262 264
4.	Felhalmozási előirányzatok megtakarításai	643 291
II.=3.+4.	Önkormányzati címek előirányzatai összesen	905 555
III.=I.+II.	ÖSSZESEN	1 021 301

Az 1 milliárd Ft-ot meghaladó hiányhatás fedezetét a szabad kiadási előirányzatok csökkentésével javasoljuk megteremteni a 2. táblázat szerinti összetételben. A költségvetési intézményeknél kimutatott hiányzó előirányzatok zöme, 115 746 ezer Ft biztosítható az intézményeken belüli, illetve intézmények közötti átcsoportosítások révén. A fennmaradó kiadási többlet, illetve bevétel elmaradás kezelése az önkormányzati címeknél további 905 555 ezer Ft kiadási előirányzat átcsoportosítását igényli. Ebből a célból a működési tételeknél 262 264 ezer Ft olyan kötelezettségvállalással nem terhelt kiadási előirányzat elvonására látunk lehetőséget, ami nem veszélyezteti az önkormányzati feladatok ellátását az év hátralévő részében. A felhalmozási előirányzatoknál ugyanakkor 643 291 ezer Ft megatakarítást mutattunk ki. Ez a megtakarítás meghaladja a felhalmozási bevételek várható kiesését, így az érintett előirányzatok csökkentése részben a működési többletkiadások rendezésére is felhasználható.

Fontos megjegyezni, hogy a javasolt előirányzatcsökkentések nem érintik az általános tartalékot. Így a felmerülő, előre nem tervezhető kiadásokra elégséges forrás áll rendelkezésre a költségvetési rendelet módosítását követően is.

A fentiekben összefoglalt, az Önkormányzat pénzügyi egyensúlyának a megóvása érdekében szükséges lépéseken túlmenően a költségvetési rendelet negyedik módosítása magában foglalja a polgármesteri hatáskörben megvalósított átcsoportosítások, továbbá a központi költségvetéssel való elszámolásokkal, a közvetített szolgáltatásokkal, valamint a betétekötéssel/feloldással összefüggő technikai változások átvezetését is.

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

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX. 26.) 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 figyelemmel az előterjesztésben a módosuló tételeknek az Önkormányzat feladatellátására gyakorolt hatására is kitérünk az egyes mellékletek ismertetésekor.

Az **1. mellékletben szereplő tételek a központi költségvetéstől** kapott támogatások előirányzatainak aktualizálása érdekében az államháztartás központi rendszerével történő egyező nyilvántartás miatt szükségesek. A 9. és 10. sorszámú tételek összességében a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének 236 278 ezer Ft összegű emelkedését eredményezik.

A **9. sorszámú tételben** a szociális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt szeptember-október havi 26 436 ezer Ft összegének számviteli bevételi rovatok közötti átrendezése történik meg, mivel az ezzel kapcsolatos kiadásokat az eredeti költségvetésben már megterveztük.

A **10. számú tételben** a finanszírozási kiadások kiemelt előirányzatán belül az „államháztartási megelőlegezések” bevételi-kiadási növekményének tervbe vétele történik a kincstári „nettó finanszírozás” keretében történő elszámolások aktualizálása érdekében 236 278 ezer Ft összegben.

A **2/a mellékletben a polgármesteri hatáskörben** a szeptemberi-októberi időszakban történt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások szerepelnek, melyek a költségvetés kiadási főösszegét nem változtatták meg és mindösszesen 35 000 ezer Ft összegű kiadási előirányzatot érintettek.

A **13. sorszámú tételben** vagyongazdálkodási jogcímek közötti átcsoportosítás szerepel 30 100 ezer Ft összegben. A 18 300 ezer Ft összegű átcsoportosításra a kiemelt önkormányzati vagyontárgyak őrzés-védelmi költségeinek növekedése miatt vált szükségessé a minimálbér 2024. évi 10 %-os növekedése és a Lombkorona Tanösvény földi létesítményeinek létrehozására irányuló beruházás kezdési időpontjának eltolódása miatt a 2025. év vonatkozásában.

Tekintettel a növekvő árakra az építőiparban, a társasházi felújításokra, karbantartásokra a tervezettnél magasabb összegű árajánlatok érkeznek a társasházak részére, ami magasabb összegű pótbefizetési terhet ró az ingatlanok tulajdonosaira. 11 800 ezer Ft a társasházak állagmegóvása

érdekében történő, megnövekedett célbefizetések kiadási előirányzatának emelése érdekében került átcsoportosításra.

A 14. sorszámú tételben a szociális ellátások egyes jogcímei közötti átcsoportosítások szerepelnek. Az 1 000 ezer Ft összegű módosításra a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ jelzése alapján a Gyermeket Átmeneti Otthonába plusz egy gyermek elhelyezése miatt volt szükség. További 3 900 ezer Ft átcsoportosítására a kerületi újszülötteket köszöntő „babacsomagok” tervezetnél nagyobb egységáraiból adódó előirányzat-rendezés érdekében került sor.

A 2/b mellékletben a Képviselő-testület hatáskörébe tartozóan kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatok szerepelnek, amelyek a költségvetés főösszegét nem változtatják meg. Itt részben az intézmények dologi és személyi kiadási előirányzatainak rendezése érdekében szükséges átcsoportosításokra, részben pedig az Önkormányzat és a Hivatal megnövekedett kiadásainak rendezésére teszek javaslatot.

Az 5. sorszámú tételében a Gazdasági Ellátó Szolgálatnál, a Krisztinavárosi Bölcsődénél, a Svábhegyi Bölcsődénél, a Városmajori Óvodáknál, a Zugligeti Óvodánál és a Hegyvidék Lapkiadónál felmért a mellékletben felsorolt összegben és jogcímen várható megtakarításainak átcsoportosításával a Zugligeti Bölcsőde, a Kimbi Óvoda, a Mackós Óvoda, a Mesevár Óvoda, a Normafa Óvoda, az Orbánhegyi Óvoda, a Süni Óvodák, a Táltos Óvoda és a Fejlesztő Napközi Otthon karbantartási és ételmezési többletkiadásainak fedezete, illetve a 13. havi jutalom második részének kifizetése érdekében szükséges személyi juttatás fedezete biztosítható. Az intézmények egymás közötti átcsoportosításának összege **83 746 ezer Ft**. Az óvodai karbantartási kiadások tervezett meghaladó összegét részben az előző évben elvégzett munkák 2024. évre áthúzódó kifizetése, részben a 2024. évben felmerült többletmunkák okozták. Ennek egy része a költségvetési rendelet harmadik módosításában rendezésre került, azonban az októberi felülvizsgálat további előirányzat hiányt tárt fel, ezek rendezésére teszek javaslatot az intézmények megtakarításai terhére történő átcsoportosításokkal a mellékletben szereplő összegek szerint

A Hegyvidéki Szociális Központ esetében **31 700 ezer Ft** átcsoportosítására van szükség, részben a szeptemberben indult közétkeztetési szerződésből adódó áremelés, részben szakmai programok nem tervezett kiadásai és az ételkiszállítás költségei miatt. Ezekre a többletkiadásokra az önkormányzat „A helyi közutak kezelése, fejlesztése, üzemeltetése”, valamint „A közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése” címek előirányzatainak keletkezett megtakarítások nyújtanak fedezetet a mellékletben szereplő összegek szerint.

A 6. sorszámú tételben a parkolási kiadások előirányzatának rendezése érdekében történő átcsoportosítására teszek javaslatot. Az év végéig várható 133 000 ezer Ft többletkiadás rendezése a „Helyi közutak kezelése, fejlesztése, üzemeltetése” címen és a „Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése” címen képződött beruházási és felújítási előirányzatok megtakarításai terhére teljesíthető a mellékletben szereplő összegek szerint.

A 7. sorszámú tételben a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 234 000 ezer Ft többlet előirányzat igényét javaslom rendezni. A nyár folyamán fizetett, előre nem tervezett jutalmak, végkielégítések, szabadságmegváltások összege jelentősen megterhelte a személyi juttatások előirányzatát. A



többször előirányzat a „Helyi közutak kezelése, fejlesztése, üzemeltetése” cím, a „Rendészeti feladatok” cím, a „Helyi település rendezés, település fejlesztés” cím, az „Egészségügyi alapellátás, egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások” cím, a „Pénzbeli szociális ellátások” cím, az „Intézményben nyújtott szolgáltatás” cím, a „Közművelődési feladatok, kulturális örökség helyi védelme” cím, az „Önkormányzati helyiséggazdálkodási feladatok” cím, az „Egyéb vagyongazdálkodási feladatok” cím, az „Önkormányzati ingatlanok karbantartása, fejlesztése, felújítása” cím, a „Díjak, kitüntetések” cím, a „Környezetvédelmi feladatok” cím, az „Önként vállalt közművelődési feladatok” cím, az „Önként vállalt szociális feladatok” cím, valamint a „Támogatások, pénzeszköz átadás” cím szabad előirányzataiból rendezhető a mellékletben szerepeltett összegek szerint.

A **8. sorszámú tétel** az iskolai gyermekétkeztetés és a tálalókonyhai szolgáltatás 2024. szeptember 1-től 2024. december 31-ig tartó szerződésének áremeléséből fakadó 77 094 ezer Ft többletkiadást kívánja rendezni. Erre az összegre a „Helyi közutak kezelése, fejlesztése, üzemeltetése” cím, a „Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése” cím, a „Helyi település rendezés, település fejlesztés” cím, az „Egyéb vagyongazdálkodási feladatok” cím, az „Intézmények energiaellátása, karbantartása, fejlesztése, felújítása” cím, az „Önkormányzat egyéb pénzügyi, szakértői és adminisztrációs feladatok” cím, az „Önkormányzati testület kiadása” cím, az „Önként vállalt közművelődési feladatok” cím, a „Támogatások, pénzeszköz átadás” cím és az „Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás” cím kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzatai nyújtanak fedezetet a mellékletben szerepeltett összegek szerint.

A **9. sorszámú tételben** az eredeti költségvetésben nem tervezett, megszűnt Hegyvidéki Egészségügyi Központ 2024-ben még felmerült kiadásait javaslom rendezni, amely 22 244 ezer Ft személyi juttatást és 2 478 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékot foglal magában. A többletkiadásra a „Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése cím”, a „Helyi település rendezés, település fejlesztés” cím, a „Turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása” cím, az „Óvodai ellátás” cím, a „Díjak, kitüntetések” cím, az „Egészségügyi alapellátás, egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások” cím előirányzat-megtakarítás összegei biztosítják a fedezetet a mellékletben szerepeltetett összegek szerint.

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

Az **5. sorszámú tétel** az óvodai karbantartási kiadások tervezett meghaladó összegét részben az előző évben elvégzett munkák 2024. évre áthúzódó kifizetése, részben a 2024. évben felmerült többletmunkák okozták. Ennek egy része a költségvetési rendelet harmadik módosításában rendezésre került, azonban az októberi felülvizsgálat további előirányzat hiányt tárt fel, ezek rendezésére történt átcsoportosítás összesen 32 000 ezer Ft összegben az intézmények saját előirányzat megtakarításai terhére történő átcsoportosításokkal a mellékletben szereplő összegek szerint.

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

A 9. tétel azt a változást vezeti át a költségvetési rendeletben, hogy az iskolai gyermekétkeztetés 2024. szept. 1- 2024. dec. 31. közötti időszakra szóló szerződése a GESZ-nél a dologi kiadások és a működési bevétel előirányzatok azonos összegű, 347 556 ezer Ft-os emelkedését eredményezi. Az intézmény a kiadásokat a közvetített szolgáltatásokon tartja nyilván a könyveiben, azok ténylegesen az önkormányzatot terhelik, így ez a módosítás technikai jellegű.

A 10. tétel azt a változást vezeti át a költségvetési rendeletben, hogy a Hegyvidéki Szociális Központ óvodai étkeztetés és tálalókonyhai szolgáltatás 2024. szept. 1- 2024. dec. 31. közötti időszakra szóló szerződése a HSZK-nál 237 198 ezer Ft dologi kiadások előirányzat és ezzel azonos összegű működési bevétel előirányzat növekedést eredményez. Az intézmény a közvetített szolgáltatásokon tartja a kiadásokat nyilván a könyveiben, amelyek ténylegesen az óvodai étkeztetés vonatkozásában az óvodákat, a tálalókonyhai szolgáltatás esetében az önkormányzatot terhelik, így ezek az előirányzatok technikai jellegűek.

A 11. tétel a Normafa Park Intézmény fűtési rendszerének felújításához kapcsolódó előirányzat technikai rendezését tartalmazza, aminek a fedezetét a költségvetési rendelet harmadik módosítása már biztosította. A felújítás költsége az ingatlan tulajdonosát, azaz a Hegyvidéki Önkormányzatot terheli, míg az intézménynél közvetített szolgáltatásként jelentkezik. Erre tekintettel ennek átvezetése 19 496 ezer Ft dologi kiadások előirányzat és ezzel azonos összegű működési bevétel előirányzat emelést eredményez az Normafa Park Intézménynél.

A 12. tétel a felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok 2024-es évben elmaradó ingatlan-értékesítés miatt szükségessé vált csökkentését javasolja. A felhalmozási bevételek tervezett összegének módosítása az „Önkormányzati lakásgazdálkodási feladatok” cím bérlakások értékesítéséhez kapcsolódó bevételi előirányzatának 2 059 ezer Ft-os, valamint az „Egyéb vagyongazdálkodási feladatok” cím telek és egyéb önkormányzati ingatlanok értékesítéséhez kapcsolódó bevételi előirányzatának 402 980 ezer Ft-os csökkentését eredményezi. Mindezt a felhalmozási kiadások tekintetében a „Helyi közutak kezelése, fejlesztése, üzemeltetése” cím 24 819 ezer Ft összegű, az „Önkormányzati ingatlanok karbantartása, fejlesztése, felújítása” cím 101 220 ezer Ft összegű, továbbá a „Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek” cím (szántódi tábor felújítás) 279 000 ezer Ft összegű előirányzat-csökkentése ellensúlyozza. A felhalmozási kiadási előirányzatok csökkentését a fenti címeknél képződött megtakarítások tették lehetővé. A módosítás következtében a költségvetési főösszeg 405 039 ezer Ft-tal csökken.

A 13. tételben az évközi betétlekötések és -megszüntetések miatti, azonos összegű, 2 000 000 ezer Ft bevételi-kiadási előirányzat tervbe vételét javaslom. Az eredeti költségvetésben sem a bevételi, sem a kiadási oldalon nem terveztünk előirányzatot, mivel az évközi betétlekötés és visszavezetés bruttó módon történő számbavételére tekintettel nagyságrendileg is csak pontatlan becslésre lett volna lehetőség.

A 14. sorszámú tétel a Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulás által nyújtott 1 500 ezer Ft támogatás és ehhez kapcsolódóan a kiadási oldalon 627 ezer Ft beruházási és 873 ezer Ft dologi kiadás tervbe vételét tartalmazza.



5000-1

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Jogi és Ügyrendi, valamint a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság részére. A bizottságok véleményéről a testületi ülésen adok tájékoztatást.

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

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét módosító Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendeletét megalkotja.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék 2024. november 15.


Kovács Gergely
polgármester

Láttam:


dr. Orosz György
a jegyzői feladatok ellátásával megbízott köztisztviselő

Mellékletek:

Előterjesztés 1-3. mellékletei

Rendelet-tervezet mellékletei


Bleas

**Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...)
önkormányzati rendelete**

**a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
módosításáról**

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

1. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételek előirányzatait 24 076 583 ezer forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 30 418 428 ezer forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2024. évi költségvetési hiány összege 6 341 845 ezer Ft.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozását 6 341 845 ezer Ft maradványból kívánja biztosítani.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszege belső finanszírozási műveletekkel együtt 47 606 599 ezer forint, mely a kiadási főösszeggel egyező.”

2. §

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésén belül a

- a) személyi juttatásokat 7 033 058 ezer forintban,
- b) munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 1 018 236 ezer forintban,
- c) dologi kiadásokat 10 834 271 ezer forintban,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 172 877 ezer forintban,
- e) egyéb működési célú kiadásokat 3 549 176 ezer forintban

állapítja meg.

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

- a
- a) beruházások előirányzatát 2 921 242 ezer forintban,
- b) felújítások előirányzatát 4 630 368 ezer forintban,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát 259 200 ezer forintban

állapítja meg.”

3. §

- (1) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3/a. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3/b. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5/a. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5/b. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5/c. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5/d. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6/a. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6/b. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7/a. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7/b. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8/a. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8/b. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

4. §

Az Önkormányzat költségvetési intézményei és a Polgármesteri Hivatal felhatalmazást kapnak arra, hogy e rendelet mellékletei szerinti részletezésben jóváhagyott előirányzat-módosításokat költségvetésükben átvezessék.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest Hegyvidék, 2024. november „ .”

dr. Orosz György
a jegyzői feladatok ellátásával
megbízott köztisztviselő

Kovács Gergely
polgármester

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_1_melleklet_KIADASOK.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_2_melleklet_BEVETELEK.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„3/a. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_3a_melleklet_CIMREND_intezmenyek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„3/b. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_3b_melleklet_CIMREND_onkormanyzat.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_4_melleklet_BEVETELEK_RESZLETEZOJE.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„5/a. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_5a_melleklet_MUKODESI_FELADATOK_CIMENKENT_polg_hiv_kotelezo.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„5/b. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_5b_melleklet_MUKODESI_FELADATOK_CIMENKENT_polg_hiv_allamigazgatas.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„5/c. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_5c_melleklet_MUKODESI_FELADATOK_CIMENKENT_ONK_kotelezo_feladat_ellatas.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„5/d. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_5d_melleklet_MUKODESI_FELADATOK_CIMENKENT_ONK_onkent_vallalt_feladat.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„6/a. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_6a_melleklet_BERUHAZASOK_kotelezo.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„6/b. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_6b_melleklet_BERUHAZASOK_onkentes.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„7/a. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_7a_melleklet_FELUJITASOK_kotelezo.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„7/b. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_7b_melleklet_FELUJITASOK_onkent_vallalt.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„8/a. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_8a_melleklet_TAMOGATASOK_kotelezo.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„8/b. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_8b_melleklet_TAMOGATASOK_onkentes.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

16. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2024_9_melleklet_TARTALEKOK.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének negyedik módosítása tárgyában.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosítás szükségességének alátámasztására.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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 2. §-hoz

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 3. §-hoz

A rendelet mellékleteinek módosítására irányuló rendelkezések. A működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok 2. §-ban történő számszerűsítése mellett a rendelet mellékletei további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaznak.

A 4. §-hoz

A végrehajtásra vonatkozó rendelkezés.

Az 5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

Az 1–16. melléklethez

A működési és felhalmozási előirányzat csoporton belüli kiemelt előirányzatok 2. §-ban történő számszerűsítése mellett a rendelet mellékletei további, az Áht. előírásainak megfelelő adatok elérésére vonatkozó hivatkozásokat tartalmaznak.

