



Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Beszámoló a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)

Tisztelt Képviselő-testület!

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.

Erre tekintettel az alábbiak szerint terjesztem elő Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi összevont költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet tervezetét.

A 2022. évi önkormányzati költségvetés elfogadását követő napokban kitört orosz-ukrán háború miatt megváltozott nemzetközi piaci viszonyok, a hazai mezőgazdaságot ért aszálykárok, a forint gyengülése együttes hatásaként bekövetkezett jelentős, éves szinten 14,5 %-os infláció megnehezítette a költségvetés végrehajtását. Az energiahordozók és egyes nyersanyagok drágulása, valamint a munkabérek emelkedése a fogyasztói árakba beépült, és hozzájárult ahhoz, hogy az élelmiszerárak növekedése 44,8 %, az építőipari termelői árak emelkedése 26,2 %-ot ért el, a szolgáltatások árai 13 %-ot meghaladóan növekedtek. Ezek a hatások a „fogyasztói kosarunkban” legnagyobb súllyal szereplő kiadási tételeket érintették, tetten érhetőek voltak a gyermekétkeztetési szállítói számlákban, a karbantartási munkákra vonatkozó közbeszerzési eljárás keretében érvényesített szolgáltatói árakban, és a beruházási-felújítási terveinket érintő építőipari árajánlatokban. Az energiaárak növekedésének közvetlen hatásait a 2022. év végén lejáró, még több évvel ezelőtt lebonyolított közbeszerzési eljárásaink eredményeként az elektromos áram esetében nem, a földgáz drágulását csak az október 1-je utáni fogyasztásban tapasztaltuk meg.

A kedvezőtlen folyamatok hatásának ellensúlyozására nem álltak rendelkezésre a bevétel növelésére vonatkozó eszközök, ugyanis részben-egészében még érvényben voltak a koronavírus

világjárvánnyal összefüggésben hozott gazdaság- és családvédelmi kormányzati intézkedések. Az Önkormányzat ezért takarékosági intézkedéseket vezetett be, és már a szeptemberi költségvetés módosítás során létrehozta az Energetikai Veszélyhelyzeti Alapokat, azzal a céllal, hogy biztonsági tartalékot képezzen a bizonytalanná vált gazdasági környezetben.

Az Önkormányzat összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatait és azok teljesülését mérlegszerűen az előterjesztés I/1. melléklete tartalmazza. A táblázat adatai alapján a 2022. évi **költségvetési bevételek és kiadások egyenlege** az alábbiak szerint alakult:

ezer Ft-ban

Bevételi előirányzat megnevezése	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadási előirányzat megnevezése	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
		2022. XII.31.			2022. XII.31.
Működési költségvetés	17 628 228	17 947 293	Működési költségvetés	19 260 944	15 451 781
Felhalmozási költségvetés	3 301 209	3 233 605	Felhalmozási költségvetés	7 234 411	6 031 520
Költségvetési bevételek összesen	20 929 437	21 180 898	Költségvetési kiadások összesen	26 495 355	21 483 301
Maradvány	5 554 350	5 554 350			
ÁHT-n belüli megelőlegezések	534 024	534 024	ÁHT-n belüli megelőlegezés	522 456	522 456
Betételekötés megszüntetése		25 750 000	Pénzeszközök betétként lekötése		25 750 000
Finanszírozási bevételek összesen	6 088 374	31 838 374	Finanszírozási kiadások összesen	522 456	26 272 456
Bevételek mindösszesen	27 017 811	53 019 272	Kiadások mindösszesen	27 017 811	47 755 757
Maradvány összege		5 263 515			

A tárgyévi működési költségvetés 2 495 512 ezer Ft bevételi többletet, a felhalmozási költségvetés 2 797 915 ezer Ft kiadási többletet eredményezett. Ezáltal a **tárgyévi** bevételeinket és kiadásainkat jelentő **költségvetési bevételeink és kiadásaink szinte egyensúlyba kerültek**, a tárgyévi gazdálkodásunk során az előző évi 5 554 350 ezer Ft maradványból 302 403 ezer Ft-ot kellett felhasználni.

A költségvetési és a finanszírozási bevételek és kiadások együttes egyenlegéből képződött 5 263 515 ezer Ft maradvány alapján **az Önkormányzat a 2022. évben az előzőekben bemutatott kedvezőtlen gazdálkodási környezetben is gyakorlatilag megőrizte pénzügyi tartalékait**, ami a 2023. évi célitűzéseinek megvalósításához stabil háttérrel biztosított. Azt, hogy ezt hogyan sikerült elérni, a következő fejezetekben mutatjuk be, részletesebben kitérve a bevételeink és kiadásaink összetevőire.

1. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÜLÉSE

Az **Önkormányzat** összevont és részletes bevételi előirányzatait és azok teljesítését az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 2, 3/a., 3/b., 4/a és 4/b. mellékletei tartalmazzák.

1.1. Működési bevételek

A 2022. évi eredeti költségvetésben az Önkormányzat összevont működési bevételeit **15 503 183 ezer Ft** összegben terveztük, amely az év folyamán **17 628 228 ezer Ft-ra** módosult. A teljesítés **17 947 292 635 Ft**, a módosított előirányzat **102 %-a** lett az alábbi összetételben.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
	2021. XII. 31.		2022. XII. 31.
1.1. Működési költségvetés összesen	14 652 033 161	17 628 228	17 947 292 635
1.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 568 492 555	3 945 058	3 931 953 240
Önkormányzatok működési támogatásai	3 155 588 335	3 439 738	3 439 737 694
Elvonások és befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	412 904 220	505 320	492 215 546
1.1.2. Közhatalmi bevételek	7 509 697 510	8 434 877	8 445 123 154
1.1.3. Működési bevételek	3 470 315 811	5 223 066	5 540 407 034
1.1.4. Működési célú átvett pénzeszközök	103 527 285	25 227	29 809 207

1.1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az államháztartási támogatások általában kötött felhasználású bevételek, melyek a kiadási oldalon is az azonos megnevezésű feladatok adataiban jelennek meg.

Az „**önkormányzatok működési támogatásai**” (állami feladatfinanszírozás) részletes jogcímeit, a fajlagos mutatók és a mutatószámok adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 4/a melléklete szerinti táblázat tartalmazza. Az előző évi 2 981 824 670 Ft-hoz képest 2022-ben 284 149 359 Ft-tal nőtt az állami támogatás.

Az **elvonások és befizetések bevételei** jogcímen 2022. évben sem képződött bevétel, ugyanis a 2021. évi zárszámadás keretében olyan döntés született, hogy az Intézmények kisösszegű „szabad” maradványait nem szükséges visszarendelni az Önkormányzat költségvetésébe.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** 2022-ben 492 215 546 Ft bevételt jelentettek, az alábbiak szerint.

Előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
		2021.XII.31.		2022. XII.31.
1302	Munkaügyi Központtól kapott támogatás Hegyvidéki Szociális Központ dolgozóinak továbbképzéséhez	2 448 000		
1304	NEAK hozzájárulás védőnői és iskola egészségügyi szolgálat fenntartásához	292 943 900	341 813	343 322 100
1601	Hegyvidéki Lapkiadó bértámogatás		3 998	3 998 302
1602	Normafa Park Intézmény kulturális programtámogatás		42 532	42 531 500
2102	Polgármesteri Hivatal Népszámlálásra kapott támogatás	47 784 567	15 433	21 482 263
	Polgármesteri Hivatal Országgyűlési választásokra és országos népszavazásra kapott támogatása		30 886	30 885 977
3100	Kerületi földutak szilárd burkolattal való ellátása ÁFA kiadásra kapott támogatás	9 060 945		
3903	Köztemetési kiadások visszatérülése más önkormányzatoktól	8 324 963	14 000	13 087 789
4100	Közművelődési feladatok	50 000 000	25 000	25 000 000
4716	KEHOP Helyi klímastratégia elkészítése	0	10 627	10 627 180
4900	Pénzbeli szociális ellátások támogatása		498	0
4900	Szociális dolgozók ágazati pótléka		19 653	0
6101	Diák munka támogatása Munkaerőpiaci Alapból	2 091 845	880	880 435
6800	Bursa Hungarica ösztöndíj visszatérítés	250 000	0	400 000
Összesen:		412 904 220	505 320	492 215 546

A „NEAK hozzájárulás” a védőnői és az iskola egészségügyi szolgálat fenntartásának költségeihez a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatást tartalmazza, amely az egészségügyi dolgozók bérfeljesztése tekintettel lett magasabb a 2021. évinél.

A kulturális dolgozók bérfeljesztésének állami támogatása a Hegyvidéki Lapkiadó munkatársait érintette.

A Normafa Park Intézmény támogatást kapott az Aktív- és Ökoturizmus Fejlesztési Központ Nonprofit Kft-től, amelyből sikerrel lebonyolította a „Találkozunk újra a Normafán” egészségügyi és kulturális programsorozatot.

A koronavírus világjárvány miatt a kulturális ágazatot érintő károk enyhítése érdekében a Nemzeti Művelődési Intézettől 25 millió Ft támogatást kapott az Önkormányzat, amelyet továbbutaltunk a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. részére.

KEHOP pályázati támogatással elkészült az Önkormányzat 2030-ig szóló „Klímastratégiája”, melyet a Képviselő-testület a 2023. április 20-i ülésén fogadott el.

A szociális dolgozók ágazati pótlék tényleges igénybevétele a tervezettnél alacsonyabb összegben történt a szociális intézmények körében.

1.1.2. A közhatalmi bevételek az alábbiak szerint alakultak.

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Közhatalmi bevételek	Teljesítés 2020. XII.31.	Teljesítés 2021. XII.31.	Teljesítés 2022. XII.31.
2102	Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei	5 474 012	5 124 488	4 766 313
3300	Parkolóhely-létesítési kötelezettség megváltási díj	11 430 000	24 000 000	0
3400	Közterületfelügyeleti bírság és közterület használat közhatalmi bevételei	23 102 940	181 021 467	173 509 602
3500	Eljárási bírság	250 000	500 000	
5000-5101	Építményadó bevétel	1 883 504 138	1 992 549 485	1 985 270 197
5000-5101	Telekadó bevétel	497 831 286	565 386 784	575 844 309
5000	Kommunális adó bevétel	532 241 094	547 034 928	578 626 449
5000-5101	Idegenforgalmi adó bevétel	18 345 604	19 057 196	85 436 722
5000-5101	Iparüzési adó bevétel	3 670 005 163	4 058 020 001	4 953 563 318
5000	Iparüzési adó pótlék, bírság	10 284 168	12 973 626	19 189 238
5000	Egyéb pótlékok	7 971 664	9 111 924	17 868 405
5000	Egyéb bírságok, végrehajtási költségek	1 590 265	4 228 360	7 953 310
6501	Környezetvédelmi Alap bevételei	48 761 292	90 689 251	43 095 291
Összesen		6 710 791 626	7 509 697 510	8 445 123 154

A **helyi adókkal** kapcsolatos önkormányzati rendeleteink a beszámolási évet megelőzően 2020. január 1-jei hatállyal módosultak. Ezt követően a COVID világjárvány miatti veszélyhelyzeti rendelkezések nem tették lehetővé az adómértékek valorizálását, de az adózók önkéntes együttműködése és a folyamatos adófeltárási munka eredményeként bevételeink kismértékben növekedtek a 2021-2022. években is. Az adóbevételekhez kapcsolódóan nyújtott kedvezmények, mentességek 2022. évi adatait tájékoztató jelleggel az előterjesztés I/2. mellékletének 3. pontjában mutatjuk be. A kedvezmények rendszerét az adófizetők teherviselő képességeihez igazítva, differenciáltan alakítja az Önkormányzat.

A **helyi iparüzési adóbevétel** tervszámát a 2022. évi költségvetésünkben is a Fővárosi Önkormányzat hatályos rendeletében szereplő, a XII. kerületre vonatkozóan a forrásmegosztási törvény szerinti felosztás alapján a kerületünkre „jutó” 4 257 249 ezer Ft összegben terveztük. A magyar gazdaság vártnál gyorsabb ütemű talpraállása eredményeként a ténylegesen realizált bevételünk a fővárosi várakozásokat jelentős mértékben meghaladta, és 4 953 563 318 Ft lett, úgy, hogy továbbra is érvényben volt a kis-és középvállalkozások 1 %-pontos adókedvezménye.

1.1.3. A működési bevételek összevont önkormányzati eredeti előirányzata 4 140 003 ezer Ft-ról 5 223 066 ezer Ft-ra módosult, és 5 540 407 034 Ft-ra teljesült az alábbi összetevőkből.

előirányzat ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Működési bevételek Intézmények	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
		2021.XII.31		2022. XII.31.
1101-1103	Bölcsődék ellátási térítési díj bevételei	49 102 740	57 574	63 041 073
1201-1209	Óvodák ellátási térítési díj bevételei	74 780 480	80 514	94 445 978
1301-1303	Szociális intézmények ellátási térítési díj bevételei	94 376 691	100 224	91 913 562
1304	Hegyvidéki Egészségügyi Központ bevételei	19 023 484	18 923	20 886 866
1402	Virányosi Közösségi Ház közművelődési bevételei	2 160 639		
1501	Gesz iskolai étkezési díj és továbbszámlázott bevételek	90 698 046	203 243	189 750 622
1502	Művész úti Óvoda és Bölcsőde bevétele	3 410 887	4 741	14 048 180
1601	Hegyvidéki Lapkiadó hirdetési bevételei	17 125 121	17 124	18 442 652
1602	Normafa Park Intézmény bevétele	35 923 677	37 363	12 470 725
2101	Polgármesteri Hivatal–továbbszámlázott és egyéb bevételek	7 914 417	9 762	9 762 413
2102	Polgármesteri Hivatal államigazgatási bevételei	19 634 130	23 236	23 236 510
	Összesen	414 150 312	552 704	537 998 581

Az Intézmények működési bevételei összességében a módosított előirányzat 97 %-ára teljesültek, és 123 848 269 Ft-tal meghaladták az előző évit. A teljesítési adatokat az ellátásokat igénybe vevők számának és összetételének alakulása mellett az ÁFA visszatérítés időpontja, a GESZ esetében pedig a továbbszámlázás nagyságrendje is befolyásolta az egyes években.

előirányzat ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Működési bevételek Önkormányzat	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
		2021. XII.31.		2022. XII.31.
3100	Helyi közutak kezelése ÁFA befizetés (technikai tétel)			-34 087 000
3300	Parkolás üzemeltetés	860 210 381	1 434 422	1 517 808 974
5101	Parkolási többletbevétel Veszélyhelyzeti Működési Alap		83 277	
3400	Közterület használat	66 964 873	0	12 602 508
3500	Településrendezési működési bevételek	469 366	0	473 144
3700	Óvodáknak továbbszámlázott étkezési díj	161 864 988	233 742	233 741 772
3904	Továbbszámlázott szociális étkezés és iskola gyermekétkeztetés	325 770 689	442 365	442 365 273
4100	MOMKult fűtéskorszerűsítés visszaigényelhető ÁFA		56 700	62 877 801
4201	Helyiségek bérbeadása tulajdonosi bevétel	681 323 964	647 246	801 160 606

4202	Lakbér tulajdonosi bevétel	413 332 277	439 000	421 702 152
4203	Telek és egyéb bérbeadás tulajdonosi bevételei és egyéb működési bevételek	37 245 380	0	101 495 028
4204	Továbbszámlázott rezsi és karbantartási költségek	1 145 925	2 200	2 220 529
4210	OTP részvényvagyon kezelése, hasznosítása	284 842 975	646 057	646 057 380
4300	Beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA	0	0	32 155 000
4600	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi bevételek	42 020 104	146 140	221 835 843
4600	Osztalékbevételek		51 000	51 518 031
4600	Egyéb bevételek			286 001
4801	Idősek étkeztetésének bevételei áthúzódó	92 000		
6900	Normafa Park projekt működési bevétel	180 882 577	488 213	488 195 411
Összesen:		3 056 165 499	4 670 362	5 002 408 453

Az Önkormányzat működési bevételei összességében a módosított előirányzatot 332 046 453 Ft-tal meghaladták.

A 2022. évi **parkolási bevételeket** a pandémia éveit jellemző - 2021-ben mintegy félévnyi - ingyenes időszakok után már teljes évre tervezhettük, és 657 598 593 Ft-tal magasabb összegben teljesítettük. .

A táblázatban a 4201-4204 címeken az ingatlanvagyon hasznosításából származó bevételek közül a helyiségbérleti díjak előirányzatát óvatosan, a bérleti díjak részleges vagy teljes kedvezményeire tekintettel terveztük, de mivel a tényleges kedvezmények csak az év első felében éltek, így a teljesítés kedvezőbb lett. 2022. évben telek- és egyéb ingatlanok bérbeadásából származó bevételünk is meghaladta az előző évi eredményt.

Az OTP részvénycsomagból 48 380 db részvény értékesítésére kedvező, 17 003,811 Ft tőzsdei árfolyamon került sor. A működési bevételek között a teljes összegből a részvények nyilvántartási és értékesítési árfolyamának különbségéből eredő bevétel szerepel 646 057 380 Ft összegben. A nyilvántartási érték alapján a felhalmozási bevételek között jelenik meg 176 587 000 Ft összeg, így a mindösszesen 822 644 380 Ft bevétel biztosította a Képviselő-testület 124/2021.(XII.9.) számú határozatában foglaltak szerint 822 459 211 Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulás megfizetését a BBSZ 2022. Kft részére a Böszörményi úti irodaházak bontási és az új ingatlan tervezési munkáihoz.

A pandémia éveit követően 2022-ben már osztalékbevétele is képződött az Önkormányzatnak a még tulajdonában álló OTP-részvények után.

A kialakult magas pénzügyi kamatlábakra tekintettel az Önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközöket az év második felében rövidlejáratú betétként lekötötte.

A Normafa projekthez kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA összege a 2021. évi nagyszámú beruházások után 2022-ben érkezett be.

1.1.4. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

előirányzat ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
3200	Fővárosi csat. Művek	500 000		600 000
3901	Előző évi fel nem vett települési támogatás	208 700		141 482
3902	Demens nappali ellátás támogatása	500 000		
6200	Kaszás Attila díj Raiffeisen Bank általi támogatása	894 706	870	864 118
6500	URBACT " Egészség és Zöld tér" pályázat		11 142	11 359 005
6500	URBACT BeePathNet projekt	5 825 699	8 186	8 259 649
6500	LIFE pályázat "Városi eső" program	92 956 539	5 029	5 028 534
6501	Környezetvédelmi Alap	1 000 000		
6700	Előző évi fel nem használt támogatások visszafizetése civil szervezetektől	1 641 641		3 556 419
Összesen:		103 527 285	25 227	29 809 207

Az európai uniós pályázatokhoz kapcsolódó bevételek évről-évre változó összegben képződnek attól függően, hogy hol tart a pályázatok megvalósítása. A 2022. évre tervezett összeg befolyt.

1.2. Felhalmozási bevételek

A 2022. évi módosított előirányzat 98 %-ra teljesült.

előirányzat ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
1.2. Felhalmozási költségvetés összesen	4 043 654 578	3 301 209	3 233 604 813
1.2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 088 559 055	1 480 700	1 496 699 847
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 755 000 000	1 335 000	1 335 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	333 559 055	145 700	161 699 847
1.2.2. Felhalmozási bevételek	955 095 523	1 794 509	1 736 904 966
Ingatlanok értékesítése	869 320 523	1 617 922	1 560 317 966
Részesedések értékesítése	85 775 000	176 587	176 587 000
1.2.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		26 000	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		26 000	

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 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
3100	Helyi közutak fejlesztése	160 000 000	1 025 000	1 025 000 000
4202	Fecskeház támogatása	185 860 321		
6900	Normafa Park projekt támogatása	2 409 139 679	310 000	310 000 000
Összesen		2 755 000 000	1 335 000	1 335 000 000

A kétéves felhasználási lehetőséggel a helyi közutak felújításához és támfalépítéshez kapcsolódóan megítélt állami támogatás teljes összege megérkezett 2022-ben. Ezen felül a Normafa projekt 2021. évi támogatására vonatkozó összeg második része jelentett bevételt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
3500	TÉR_KÖZ pályázati támogatás Böszörményi út felújítás I.ütem	33 559 055	143 240	143 239 847
1601	Normafa Park pályázati támogatás		2 460	2 460 000
6600	Városmajori sportpálya öltöző áthelyezésre kapott támogatás			16 000 000
3800	ÉKC Új Szent János Kórház és Szakrendelő Program felhalmozási célú támogatása államháztartáson belülről	300 000 000		
Összesen:		333 559 055	145 700	161 699 847

A Böszörményi úti felújítás I. szakasza keretében 2022-ben elvégzett, és a támogató Fővárosi Önkormányzattal elszámolt munkák ellenértéke mellett a városmajori sportpálya öltöző áthelyezése érdekében kapott támogatás szerepel a teljesítési adatokban.

1.2.2. Ingatlan és egyéb tárgyi eszköz értékesítés, részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek módosított előirányzatának teljesítése az alábbiak szerint történt.

előirányzat ezer forintban, teljesítés forintban

Cím	Felhalmozási bevételek	Teljesítés	2022. évi	Teljesítés
		2021. XII.31.	módosított előirányzat	2022. XII.31.
4201	Helyiség értékesítés bevételei	3 071 071	60 000	2 397 007
4202	Bérlakás értékesítés bevételei	187 437 191	100 000	443 201 796
4203	Telek és egyéb önkormányzati ingatlanok értékesítés bevételei	678 812 261	1 038 340	1 114 719 163
4210	OTP részvény értékesítés felhalmozási bevétele	85 775 000	176 587	176 587 000
5102	Energia Veszélyhelyzeti Fejlesztési Alap		419 582	
Összesen:		955 095 523	1 794 509	1 736 904 966

Az önkormányzati ingatlanok értékesítési bevételének előirányzatát az Energia Veszélyhelyzeti Fejlesztési Alap létrehozásával év közben jelentősen megemeltük, annak érdekében, hogy az Önkormányzat intézményeinek, középületeinek energetikai korszerűsítéséhez fejlesztési forrásokat biztosítsunk. A megemelt előirányzathoz képest a kisebb elmaradást az okozta, hogy egyes, már 2022-ben értékesített ingatlanok birtokbaadási folyamatai 2023. január hónapra húzódtak át, és ezek nem szerepelnek a teljesítési adatokban.

Az **OTP részvény felhalmozási bevétele** az értékesített részvények nyilvántartási értékének felel meg, a korábban leírtak szerint.

1.3. Összevont finanszírozási bevételek

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés	2022. évi	Teljesítés
	2021. XII.31.	módosított előirányzat	2022. XII.31.
1.3. Belföldi finanszírozás bevételei	5 765 041 425	6 088 374	31 838 374 189
2. Maradvány igénybevétele	5 624 110 450	5 554 350	5 554 349 878
3. Lekötött bankbetétek megszüntetése			25 750 000000
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	140 930 975	534 024	534 024 311

A **2021. évi maradvány igénybevétele**t a számviteli előírásoknak megfelelően rögzítettük könyveinkben.

Az „**államháztartáson belüli megelőlegezések**” az állami támogatások folyósításával kapcsolatosan bevételként és kiadásként is könyvelt tételek. Bevételként a 2022. december hónapban kapott támogatási előleg, a kiadási oldalon a 2021. december hónapban kapott előleggel 2022. január hónapban történt elszámolás szerepel.

Az átmenetileg szabad pénzeszközök **betétként való lekötése** a korábbi évekhez képest magasabb kamatfeltételekre tekintettel, az év folyamán többszöri megújítással történt, és év végén visszavezetésre került a bankszámlára. A lekötések ismétlődése miatt a tényadat abszolút értéke magas lett, de ez kiadási oldalról ugyanilyen összegben megjelent, tehát a finanszírozási műveletekben egyenleg nem keletkezett.

A gazdálkodás esetleges likviditási problémáinak évközi áthidalása érdekében az Önkormányzat 2022. évben 1 000 000 ezer Ft összegű folyószámla hitelkeretet nyitott a számlavezető bankjánál, ennek igénybevételére azonban az év folyamán nem volt szükség.

2. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

2.1. Működési kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
2.1. Működési költségvetés összesen	12 702 476 539	19 260 944	15 451 781 239
2.1.1. Személyi juttatások	4 251 425 742	5 316 084	5 097 923 460
2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	655 079 357	799 189	753 145 787
2.1.3. Dologi kiadások	5 985 505 427	8 262 172	7 637 260 850
2.1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	98 677 320	133 841	105 562 631
2.1.5. Egyéb működési célú kiadások	1 711 788 693	4 749 658	1 857 888 511
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	1 776	3 226 020
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	714 656 477	727 212	727 212 165
Elvonások és befizetések	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	66 143 787	21 127	18 331 766
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	930 988 429	1 116 208	1 109 118 560
Tartalékok	0	2 883 335	0

A működési kiadások összességében a módosított előirányzat 80 %-ára teljesültek.

2.1.1. A **személyi juttatások** módosított előirányzata 96 %-ra teljesült.

A **személyi juttatások** önkormányzati szinten összesített 5 097 923 460 Ft kiadásán belül 3 235 176 787 Ft az intézményi körben, 1 669 678 245 Ft a Polgármesteri Hivatalban merült fel, az Önkormányzat személyi juttatásai 193 068 428 Ft-ot tettek ki.

A 2022. évi személyi juttatások 2021. évhez képesti növekedéséhez az intézményi közalkalmazotti körben a garantált bérminimum összegének 219 000 Ft-ról 260 000 Ft-ra történő felemelése, a köznevelési ágazatban az óvodapedagógusok részére a 2021. év közepétől a szakmai ágazati bérpótlék 20 %-ra emelésének egész éves hatása, a bölcsődei pótlék, a szociális ágazati pótlék

növekedése, az egészségügyi ágazatban a védőnőket érintő egészségügyi szakdolgozói bértábla szerinti bérnövekedés járult hozzá. A Művész úti Óvoda és Bölcsőde immáron teljes évre vonatkozó bérköltsége is növekedést okozott. A központi jellegű béremelésekhez szükséges többletfedezetet az állami költségvetés jelentős részben biztosította az önkormányzatok számára. A köztisztviselői illetményalap 51 000 Ft-ról 56 000 Ft-ra emelkedett.

Az évközi bérmegtakarítások részbeni felhasználásával az év végén egy havi illetménynek megfelelő jutalom kifizetésére kerülhetett sor valamennyi intézményi és hivatali dolgozó számára. Ezen intézkedések is hozzájárultak a betöltetlen álláshelyek számának időszakos csökkenéséhez az Intézményekben és a Polgármesteri Hivatalban, bár a fluktuáció továbbra is gondot okozott.

2.1.2. A munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó éves összege a járulék változatlan, 15,5 %-os mértéke mellett 753 145 787 Ft, a 2021. évinél 98 066 450 Ft-tal magasabb lett.

2.1.3. A dologi kiadások módosított előirányzata 86,2 %-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 105 562 631 Ft összeget fordítottunk, ez 7 %-kal több a 2021. évinél. Részletesebb adatok az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/c-5/d. mellékleteiben, szöveges információk az ágazati feladatellátásról szóló fejezetben olvashatók.

2.1.5. Az egyéb működési célú kiadások 1 857 888 511 Ft, az előző évinél 146 099 818 Ft-tal magasabb összegben merültek fel.

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából 3 226 020 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett az Államkincstár felé.

A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetéseként 727 212 165 Ft összegben a „szolidaritási hozzájárulás” szerepel, amely 12 555 688 Ft-tal magasabb a 2021. évinél.

Az „elvonások és befizetések” soron azért nem szerepel adat, mert az Intézményeknek nem kellett az előző évi támogatási maradvány összegét visszafizetniük az Önkormányzat részére.

Az államháztartáson belülről és kívülről történő működési célú pénzeszköz átadások, azaz a „támogatások” részletes adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 8/a-8/c. mellékletei tartalmazzák. 2022-ben is lebonyolítottuk a civil szervezetek 10 millió Ft-os pályázatát, támogattunk sportszervezeteket, társasházakat, hegyvidéki óvodásokat ellátó és iskolásoknak tábort szervező alapítványokat.

2.2. Felhalmozási kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
	2021. XII.31.		2022. XII.31.
2.2. Felhalmozási költségvetés összesen	6 031 520 232	7 234 411	6 031 520 232
2.2.1. Beruházások	3 341 720 424	3 869 288	3 341 720 474
2.2.2. Felújítások	2 511 508 578	3 118 108	2 511 508 578
2.2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	178 291 180	247 015	178 291 180
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	3 000 000	4 451	3 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	175 291 180	242 564	175 291 180

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 2022-ben megvalósult jelentősebb beruházásokra, felújításokra.

2.2.3. Államháztartáson belülre felhalmozási célú támogatás a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Észak-budai Kirendeltsége (Tűzoltóság) részére történt 3 000 000 Ft összegben.

Az **államháztartáson kívülre történő felhalmozási célú támogatások összegéből** 97 000 000 Ft lakásbérleti jog megváltásra, 48 679 400 Ft társasházak felújítási pályázataira, 14 797 960 Ft a közvilágítás bővítésére, 14 805 000 Ft egyházi szervezetek és két egészségügyi alapítvány támogatására lett kifizetve.

2.3. Összevont finanszírozási kiadások

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
	2021. XII.31.		2022. XII.31.
2.3. Belföldi finanszírozás kiadásai	130 702 374	522 456	26 272 455 796
Államháztartáson belüli megelőlegezések	130 702 374	522 456	522 455 796
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			25 750 000 000

Az államháztartáson belüli megelőlegezések kiadási adatának tartalmáról a bevételi „párja” kapcsán már volt szó, csakúgy, mint a betételeköttéssel kapcsolatosan.

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 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)	1 785 455 312	2 112 405	1 872 290 906
Felhalmozási kiadások	14 756 712	257 651	238 903 034
Intézményi eszközbeszerzések	6 817 650	21 151	11 052 823
Óvodák felújítása, fejlesztése	7 939 062	236 500	227 850 211

Az óvodák költségvetési adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 3/a táblázatában lehet nyomon követni.

A Képviselő-testület 2022. május 26-ai ülésén 64/2022. (V. 26.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. Kt. határozatában döntött a Normafa Óvoda átszervezéséről, ennek keretében a maximálisan felvehető gyermeklétszám csökkentéséről és a tagóvodában az óvodai nevelés megszüntetéséről. A Mesevár Óvodában a felvehető gyermeklétszám szintén csökkentésre került. Ezzel összhangba került a Művész úti Óvoda és Bölcsőde Intézmény önkormányzati fenntartásba vételének kapacitást bővítő hatása az egyéb fenntartású, újonnan átadott kerületi óvodák számának növekedése miatt érezhető igénycsökkenés hatásával. Továbbra is minden jelentkező kerületi gyermek felvételt nyert óvodáinkba, és a felvételre jelentkezés folyamatában a szülők megelégedésére szolgál az e-ügyintézés keretében kialakított eljárásrend.

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

Közel 100 millió Ft ráfordítással megvalósult a Városmajori Óvoda felújítása, az épületstatikai problémák megoldódtak. A Zugliget Óvoda fűtőkorszerűsítésére közel 90 millió Ft-ot fordított az Önkormányzat. Az építőipari árak drasztikus emelkedése és az energiaárak elszabadulása miatti takarékosági intézkedések alapján néhány óvodában a műszaki problémákat átfogó karbantartási munkák keretében oldottuk meg. Az intézményi játszóterek fejlesztésére 20 000 000 Ft-ot fordítottunk.

4100-00 Cím Közművelődési feladatellátás

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Működési kiadások	600 609 324	878 181	852 264 491
<i>ebből működési célú pénzeszköz átadás MOM Kulturális Kft. részére</i>	<i>389 090 314</i>	<i>514 000</i>	<i>514 000 000</i>

Felhalmozási kiadások	58 801 873	360 828	331 307 563
Intézményi eszközbeszerzések (Lapkiadó)	865 428		
Közművelődési intézmények felújítása	57 936 445	321 828	324 665 556
II. világháború áldozatainak emlékműve	44 775 467	39 000	6 642 007

A COVID-járvány miatti hosszabb-rövidebb idejű 2020-2021. évi bezárások után 2022-ben már egész évben mind a nyolc helyszínen változatos programokkal várta látogatóit a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft., és megújult arculattal bonyolította le az "Ádvent a Hegyvidéken" programot. A Hegyvidéki Galériában folytatódott a kortárs művészek alkotásainak bemutatása. A Helytörténeti Galériában megnyílt a Hegyvidék és a Víz kapcsolatát bemutató „Hegyvidék 20 – Egy csepp történelem” című, jelenleg is látogatható kiállítás.

A Hegyvidéki Lapkiadó 22 számmal járult hozzá a polgárok tájékoztatásához, és a kulturális ismeretterjesztéshez.

2022. évben megtörtént a MOM Kulturális Központ Csörsz utcai központi épületének gépészeti rendszere átalakítása. Ennek eredményeként hőszivattyús fűtési rendszer kialakítására került sor.

A II. világháború XII. kerületi áldozatai tiszteletére készült emlékmű és az emlékhely kialakítási munkálataira 2021. évben a tervezettnél magasabb összeg kifizetésére került sor, így a 2022-re tervezett előirányzathoz képest a tényleges kifizetés alacsonyabb lett. Az emlékmű 2022. évben felavatásra került a Jézus Szíve Templom előtti kertben.

Köznevelési feladatokban történő közreműködés

A tanítási időszakban az Önkormányzat továbbra is kedvezményesen biztosította a kerületi iskolák számára a mindennapos testneveléshez a Városmajori uszoda használatát. A nyári szünetben a Mátyás király úton napközis tábort, Szigetszentmártonban nomád táborozási körülményeket nyújtott a kerületi iskolásoknak a Hegyvidéki Szabadidő és Sportközpont Nonprofit Kft. támogatásán keresztül az Önkormányzat. Elkészültek szántódi tábor felújításának műszaki tervei, melynek nyomán 2023-ban már a konkrét munka is elkezdődik a helyszínen.

1101-00-1103-00 és 1502-00 Címek Bölcsődei feladatellátás

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
	2021. XII.31.		2022. XII.31.
Működési kiadások (Intézményi)	681 189 129	1 002 446	965 062 524
Felhalmozási kiadások	281 700 083	5 848	3 013 672
Intézményi eszközbeszerzések	2 580 096	5 848	3 013 672
Bölcsődék felújítása, fejlesztése	279 119 987		

Az Önkormányzat „három plusz egy” intézményének (ide értve a Művész úti bölcsődei csoportokat is) költségvetési kiadási adatait az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 3/a táblázatában lehet nyomon követni.

2022. évben növekedtek a bölcsődék fenntartásának költségei. Ezt a Művész úti bölcsődei kapacitás bővülése mellett a személyi juttatások növekedése, a garantált bérminimum, a szociális és bölcsődei pótlék növekedése is hozzájárult. Ennek kedvező hatásaként munkaerő gondokkal nem kellett szembenézni. Az év folyamán a dologi kiadásokban is megjelentek az inflációs hatások, elsősorban az étkeztetési költségek, októbertől a fűtési költségek növekedésében. Az elmúlt években – amint az a 2021. évi bázisadatból is látható - a bölcsődék épületeiben jelentős felújítások, bővítések történtek, így 2022-ben ilyen jellegű munkák végzésére nem került sor. A kisebb műszaki problémákat a karbantartási munkák keretében meg lehetett oldani.

3901-3904-00 Cím Szociális alapellátás

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)	1 628 245 682	2 164 489	2 080 867 603
Felhalmozási kiadások	71 074 595	58 117	49 398 210
Intézményi eszközbeszerzések	7 335 807	16 711	10 287 167
Szociális intézmények felújítása, fejlesztése	63 738 788	41 406	39 111 043

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 Hegyvidéki Szociális Központ alapfeladatként a házi segítségnyújtás keretében személyi gondozást (205 fő) és szociális segítséget (29 fő) nyújtott az idős és arra rászorult kerületi lakosoknak. A szociális étkeztetés lebonyolítása a COVID járvány óta folyamatosan növekvő feladatot jelent az Intézmény számára, hiszen az év végére a szolgáltatást igénybe vevők száma már elérte a 600 főt.

A Normafa út 1. szám alatt a 2021. évi felújítást követően 2022. április 9-én indult újra a klubszerű nappali ellátás, és új szolgáltatásként megkezdődött a „demens személyek nappali ellátása”. Az intézmény integrált klubként működik, így a speciális foglalkozásokat kivéve a demenciával élők közös térben tartózkodnak a többiekkel. A demens ellátás indulásképpen ötfős csoportban történt, melyet a szakmai előírásokra tekintettel 10 főre lehet bővíteni.

Az orosz-ukrán háború kitörése után egy újabb feladatot jelentett a menekültekkel kapcsolatos segítségnyújtás szervezésében és végrehajtásában történő közreműködés. A Mátyás király úti Zarándokszállásunkon elszállásolt menekültek számára március-május hónapokban étkezést biztosított az Intézmény, illetve átadták a kerületi lakosok által adományozott tisztasági szereket, ruhaneműket.

A Családsegítő és Gyermejjóléti Központ a 2021. évi székhelyváltást követően rendelkezésére álló nagyobb működési területen egyre szerteágazóbb tevékenységet végez a gyermek- és családvédelem terén, fokozott hangsúlyt fektetve a hatósági jellegű feladatok ellátása mellett olyan

tematikus programok szervezésére, tanácsadásra, amelyek krízishelyzetbe került családok számára jelenthetnek segítséget a problémák megoldásában.

A hagyományos, **nem intézményi formában biztosított ellátások közül** az iskolai gyermekétkeztetést egész évben zavartalanul biztosítottuk. Dologi kiadásaink ezen a téren is megnöttek, a 2021. évi 586 millió Ft szintről 856 millió Ft-ra.

A **szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátásokról** szóló önkormányzati rendeletünkben szereplő „települési támogatás” jogcímeit az energiaárak emelkedésének enyhítése érdekében kiegészítettük a „téli” rezsitámogatással, amelyet 2022-ben 419 fő vett igénybe 20 100 ezer Ft összegben.

Az ukrajnai menekültek megsegítésére nemcsak természetbeni ellátást, hanem pénzbeli támogatást is nyújtottunk 43 család számára. A lakosságtól érkezett pénzzadományt (közel 2 millió Ft) a Magyar Máltai Szeretetszolgálat számára utaltuk át, és a kerületi polgároktól összegyűjtött adományokból két alkalommal élelmiszereket, higiéniai termékeket is vittünk el a határhoz, közel 3,5 millió Ft értékben.

1304-3800-7100-00 Cím Egészségügyi alapellátás, Hegyvidéki Szakrendelő Program

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Működési kiadások (Intézményi és önkormányzati)	508 674 775	639 410	619 859 903
Felhalmozási kiadások	16 950 205	547 565	545 420 838
Intézményi eszközbeszerzések	5 647 205	10 000	8 133 975
Egészségügyi intézmények felújítása, fejlesztése	11 303 000	433 489	433 211 553
Eszközbeszerzések		104 076	104 075 310

A Hegyvidéki Egészségügyi Központban a védőnői és iskolaorvosi szolgálat, házi szakápolás, házi orvosi koordináció mellett a védőnőink adták át 601 újszülött számára a 2022-ben megújított „Babacsomagot” is. Az Önkormányzat Budapesten az elsők között szerzett be és juttatott el a bölcsődei, óvodai, és tankerületi iskolai intézményekbe a kisgyermek hirtelen halálát okozó anafilaxiás sokk elleni injekciókat. Az óvodákban lisztérzékenységi szűrést szerveztünk, és két egészségügyi alapítvány működéséhez nyújtottunk támogatást.

Az „Egészséges Budapest” program első fázisában kapott állami támogatás felhasználásával 2022-ben orvosi műszerek beszerzésére került sor, és az eszközöket használatba adtuk a „ÉKC Új Szent János Kórház és Szakrendelő” számára.

Az „Egészséges Budapest” program második évében kapott 300 millió Ft állami támogatás felhasználásával az Önkormányzat felújította a Szilágyi Erzsébet fasor 18. szám alatti épület emeleti szintjét, ezáltal négy gyermekorvosi, négy felnőtt házi orvosi praxis és hét védőnői körzet számára nyújt otthont az épület.

3100-00 Cím A helyi közutak kezelése, fejlesztése

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Működési kiadások	429 762 524	623 422	559 859 820
Felhalmozási kiadások	141 815 871	769 799	729 087 378

A lakossági kommunális adóból 2022. évben származó 578 626 449 Ft bevételt teljes egészében felhasználtuk az úthálózat állapotának javítására.

A működési kiadások között terveztük a beruházások-felújítások fizetendő ÁFÁ-ját, de ez számviteli okokból a bevételek között jelent meg ellentétes előjellel. Ezt figyelembe véve a teljesítés 593 946 820 ezer Ft lett volna, közelítve a módosított előirányzatot.

Karbantartási munkák keretében 1 875 kisebb-nagyobb kátyút javítottunk ki.

Útfelújítási munkákat a pandémia miatti fokozott takarékoság után több helyszínen végeztünk. A Méra utca 310 fm hosszán megvalósult az út és járda felújítása. Lezárult a Zsolna utca Istenhegyi lejtőtől Zsibói utcáig terjedő járda- és útfelújítása, amely magában foglalt felszíni vízelvezetési munkákat is. A Virányosi út Zugligeti úttól a Mese utcáig terjedő szakaszán járda-és teljes útfelújítás történt. A Lóránt út Istenhegyi úttól a Lóránt közíig terjedő útszakaszának már régóta húzódo teljes szerkezeti felújítása átadásra került. Több utcában járdaszakaszok, másutt lépcsők is felújításra kerültek.

Befejeztük a Lóránt közben a támfal építését. Az Ibolya ösvény - Névtelen utca útépitést (Moha – Magas utak között) a földút megszüntetésével és teljes pályaszerkezet építéssel aszfalt burkolattal oldottuk meg. Közvilágítási oszlopokat telepítettünk és a csapadékvíz elvezetését is megoldottuk. Befejeződött a Jánoshegyi út burkolat felújítása, a futóút meghosszabbítása a Normafa Siházíig. Elkezdődött a Kopp Mária sétány (korábbi nevén Eötvös út) felújítása, amelynek befejezése után a Normafa gerinc leglátogatottabb részén a járműforgalom korlátozásra kerül. A fejlesztéseket az újjászervezett HUT-tal egyeztetve valósítottuk meg.

3300-00 Cím Parkolás üzemeltetés

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
BEVÉTELEK bruttó (működési, felhalmozási)	884 210 381	1 517 699	1 517 808 974
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK bruttó	693 804 714	875 422	874 922 017
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK bruttó	29 968 060	18 253	
Egyenleg:	160 437 607		642 886 957

Parkolási bevételeink 2022-ben már teljes évben képződtek, a tevékenység eredménye több mint 642 millió Ft lett.

3200-00 Cím Közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése
3500-00 Cím TÉR_KÖZ pályázat Hollósy Simon téri játszótér

előirányzat: ezer forintban, teljesítés forintban

Előirányzat megnevezése	Teljesítés 2021. XII.31.	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2022. XII.31.
Közterek, parkok fenntartásának működési kiadásai	623 414 234	739 347	736 584 723
Közterek és parkok fejlesztési kiadásai	108 648 394	139 315	93 623 595
TÉR_KÖZ pályázat Hollósy Simon utcai játszótér kialakítása		394 017	301 150 383

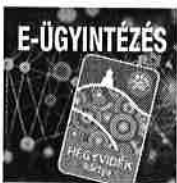
A kerület „zöldítésének” évek óta tartó programja eredményeként az Önkormányzat több mint 500 000 m² zöldfelületet tart fenn, 64 parkterületet tartunk nyilván, és immáron 25 játszótérrel üzemeltetünk. A munkák legnagyobb részét a parkok takarítása, kukák ürítése, szemét elszállítása, kertészeti munkák jelentik, de emellett az öntözőrendszerek, szökőkutak üzemeltetésével, játszótérek karbantartásával, felülvizsgálatával, vízórák karbantartásával, leolvasásával, különféle szakipari munkákkal kapcsolatos költségek is szerepelnek a növekvő kiadási adatokban.

A 2022. évben **átadásra került a Hollósy Simon utcai játszótér**, ahol nemcsak a reformkor kiemelkedő építészeti, ipartörténeti emlékeit felidéző játékok találhatók, hanem a helyszínén több mint háromezer-ötszáz évelőt, cserjét és nyolc fát ültettek el a szakemberek, úgy, hogy a meglévő fákat nem kellett kivágni.

2101-2102-00 Cím A Polgármesteri Hivatal feladatai

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodási adatainak részletezése az előterjesztéshez I/6. szám alatt csatolt zárszámadási rendelet 5/a-5/b mellékletében látható.

A 2022. évben a Hivatal „államigazgatási” feladatkörében két meghatározó esemény volt: áprilisban az országgyűlési választások és országos népszavazás helyi lebonyolítása, majd októbertől az országos népszámlálásban való közreműködés. Mindkét feladatban a Hivatal szinte valamennyi munkatársa mellett jelentős számban külső, lakossági közreműködők is részt vettek.



A 2022. évben folytatódott az ügyintézés digitalizációja. Az adóügyek és hatósági ügyek intézéséhez kapcsolódó űrlapok szinte teljes körűen elektronikusan is kitölthetőek. A kerületi értékvédelem alá eső épületek felújításához igénybe vehető támogatási pályázat benyújtására vonatkozó elektronikus felület készült. Elindult az on-line ügyintézés adófizetési és településképi, építési ügyekkel kapcsolatban.

A kerületi lakosok közül 12 840 fő került eddig kapcsolatba az Önkormányzat e-rendszerével. A lakossági várakozási hozzájárulás témájában 6 168 engedély ügyintézése történt a rendszerben.

A digitalizáció bővülése miatt a dologi kiadásokon belül növekszik az informatikai rendszerek fenntartásának, helpdesk-jének költsége is, viszont jelenleg ez az egyetlen útja a szakemberhiány kezelésének is.

6500-00 Cím Környezetvédelmi feladatok

A már hagyományosnak számító ingyenes lakossági ágaprítási, és komposztálási program, az őshonos gyümölcsfa-osztási program, őshonos facseteték, suhángok közterületi telepítése, vadgesztenyefák növényvédelme, és a veszélyeshulladék-gyűjtési akciók lebonyolítása 2022-ben is folytatódott. A Hegyvidéki Méhbarát Hálózat tagjai továbbra is aktívan dolgoztak, és az óvodákban is folytatódott a „mézes reggeli” program.

2022-ben befejeződött a brüsszeli URBACT „Egészség és Zöld Környezet” program, amelynek keretében kilenc európai város a városi zöldfelületeknek a városlakók fizikai és lelki egészségére, a fizikai aktivitás növelésére, a levegő- és zajszennyezés csökkentésére irányuló jó gyakorlatait lehetett megismerni. A kerületi lakosok, civil szervezetek, házi orvosok, egészségügyi intézmények bevonásával megtartott számos rendezvény, előadás tudásanyagát összegző, a főbb cselekvési irányokat meghatározó Akcióterv megvalósításával az Önkormányzat közelebb kerülhet a projekt nevében is megfogalmazott célkitűzéshez.



2022-ben ugyancsak uniós „LIFE” pályázati forrásból, hazai társfinanszírozással a „Csapadékvíz kezelése urbánus környezetben” program keretében a megalapozó szakértői tanulmányok készítése zajlott.

A Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételi-kiadási tételeit az alábbi táblázat mutatja be:

adatok forintban

Feladatok megnevezése	2022. módosított előirányzat	2022. teljesítés
BEVÉTEK	110 391 000	110 391 292
Előző évi maradvány	67 296 000	67 296 000
Fapótlási bevétel	43 095 000	43 095 292
KIADÁSOK	110 391 000	43 272 124
Kisebb zöldfelületek kialakítása, gondozása (gondnoksági program, méhlegelő program, közterületi faültetés)		14 635 375
Vadgesztenyefák injektálása, permetezése (lakossági program)		8 628 380
Közterületi fák növényvédelme, faápolás		3 747 770
Csemete és suháng faültetési program		2 716 000
"Gyümölcsöző Hegyvidék" program - őshonos gyümölcsfák beszerzése lakossági kertekben történő ültetéshez		4 025 392
Ágaprítás lakosság részére		715 757
Madárodok, madáretetők kihelyezése, előadás		2 835 656
Lakossági veszélyes hulladék gyűjtési akciók lebonyolítása		2 225 734
Közterületi illegális hulladék elszállítás		1 871 028
		844 982

Rác Aladár u. rendelő orvosi kert tervezés		300 000
"Természetközeli kert" pályázat zsűrijének díjazása		726 050
Tárgyévi maradvány		67 119 168

A Környezetvédelmi Alap maradványa a 2023. évi költségvetésben 67 millió Ft összegben már betervezésre került, a teljes maradvány összeg a költségvetés első módosításában jelenik meg.

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

2022-ben a már megkezdett nagyprojektekkel kapcsolatos munkálatok történtek, az előző évben államilag megelőlegezett fejlesztések folytatására, illetve lezárására került sor. A Lombkorona tanösvény első fázisának keretében a projekt jövőbeni folytatásáig biztonsági szempontból szükséges tereprendezést is végeztünk. Kialakításra került a sífutó és szánkópálya infrastruktúrája, és a kedvező évvégi időjárásra tekintettel lezajlott a „hópótlás” próbaüzeme. A tartósan havas pályán való sielés és szánkózás lehetőségével sok mozogni vágyó kiránduló élt.

Elkezdődött a Normafa Síház felújítása, amely 2023-ban is folytatódhat a 2023. évi központi költségvetésben biztosított állami támogatás felhasználásával.

II.

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. 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.

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 az Önkormányzat 2022. évi Összevont (konsolidált) beszámoló összesített bevételi-kiadási adatait, továbbá a mérlegtételeket és az eredmény levezetést tartalmazza.

1. Az Önkormányzat vagyoni helyzetének bemutatása

1.1. Mérleg

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az Intézmények, és az Önkormányzat összevont, konsolidált mérlegadatait – a tulajdonban, a vagyonkezelésben lévő nemzeti vagyont, a

pénzeszközök, követelések, kötelezettségek és az egyéb eszközök és források összetevőit és azok 2021. évhez képest történt változását – az előterjesztés II/3. melléklete tartalmazza.

A konszolidált mérleg főösszege, az Önkormányzat összevont eszközeinek és forrásainak értéke a 2021. évi 73 765 382 322 Ft-ról 76 144 270 546 Ft-ra, 2 378 888 224 Ft-tal növekedett.

ESZKÖZOLDALI VÁLTOZÁSOK

Az **Intézmények eszközállománya összességében 39 799 573 Ft-tal nőtt.** Ezen belül 20 288 149 Ft-tal csökkent a tárgyi eszközök állománya, 33 675 640 Ft-tal nőtt az évvégi pénzkészlet. A követelések 8 810 013 Ft-tal növekedtek, a sajátos elszámolások állománya 13 084 611 Ft-tal magasabb lett, döntő részben a III.negyedévi ÁFA visszaigénylésből eredően.

A **Polgármesteri Hivatal eszközállománya 105 599 267 Ft-tal csökkent,** ebből 35 444 657 Ft-ot a befektetett eszközök elszámolt amortizációja, 55 688 096 Ft-ot a záró pénzkészlet csökkenése okozott, és 15 489 874 Ft-tal csökkentek a követelések is.

Az **Önkormányzat (Intézmények és Hivatal nélküli) 2 444 687 918 Ft vagyongyarapodásának** összetevőit az alábbiakban foglaljuk össze.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérlegértéke 2 855 941 722 Ft-tal nőtt.** Ezen belül :

a.) **A tárgyi eszköz állomány 1 908 132 764 Ft-tal nőtt.**

Az **ingatlanok és vagyoni értékű jogok mérlegértéke** a tárgyévben aktivált beruházások-felújítások értékével nőtt, az értékesített vagyontárgyak értékével, valamint az elszámolt amortizáció összegével csökkent. A beruházások, felújítások még nem aktivált állománya jelentősen hozzájárult a növekedéshez.

b.) **Immateriális javak mérlegértéke 10 989 878 Ft-tal nőtt, a koncesszióba adott eszközök mérlegértéke 5 700 000 Ft-tal csökkent.**

Az **immateriális javak** állománya az informatikai beszerzések és az elszámolt értékcsökkenés eredőjeként növekedést mutat. Az **államháztartáson kívül koncesszióba adott eszközeink** állományában nem történt változás, az állomány értékét az elszámolt amortizáció csökkentette.

c.) **A befektetett pénzügyi eszközök mérlegértéke 942 519 080 Ft-tal nőtt.**

Az előterjesztés I/4. melléklete tartalmazza az Önkormányzat tőzsdén jegyzett és nem jegyzett gazdasági társaságokban lévő részvényeinek, üzletrészeinek állományában 2022-ben bekövetkezett változásokat. A 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő BBSZ 2022 Ingatlan Kft. részére év közben pénzbeli hozzájárulással 942 459 211 Ft tőkeemelés, egy kisebbségi tulajdonú társaság esetében 59 869 Ft értékvesztés visszairása történt. (A 2022. január hónapban értékesített OTP-részvényt 176 587 000 Ft könyv szerinti nyilvántartási értékét a számviteli szabályok szerint a 2021. évi mérlegben átsoroltuk a forgóeszközök közé, így ennek értékesítéséről a következő bekezdésben lesz szó.)

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközeinek mérlegértéke 177 834 620 Ft-tal csökkent.**

Az „értékpapírok” között a „**nem tartós részesedések**” állományában az „átsorolt” OTP-részvény eladásából származó 176 587 000 Ft csökkenés, valamint a „**forgatási célú értékpapírok**” állományában az 5 671 db kárpótlási jegy „jegyzési értékének” tartós csökkenésére tekintettel elszámolt 1 247 620 Ft értékvesztés jelenik meg.

Az **Önkormányzat pénzeszkészlete 570 538 981 Ft-tal alacsonyabb** volt a 2021. évinél, ezen belül azonban magasabb volt a nem kötött felhasználású pénzeszközök aránya, mint az előző évben.

A közhatalmi, szolgáltatási, tulajdonosi bevételekre vonatkozó, valamint az adott előlegből származó követelések 429 243 943 Ft-tal növekedtek.

A növekedést döntő részben az iparűzési adóra vonatkozóan a Fővárosi Önkormányzattól származó adatok alapján 387 842 635 Ft állománynövekedés okozza. A Fővárosi Önkormányzat által közölt adat előrevetíti a 2023. évre prognosztizált jelentősen magasabb adóbevételt. Örvendetes, hogy a működési bevételeinkre vonatkozó követelések állománya 16 320 177 Ft-tal csökkent.

Az adott előlegek állománya a felújításokra adott előlegek miatt 62 639 954 Ft-tal nőtt.

Az egyéb sajátos elszámolásokból származó követelésállomány 182 332 000 Ft-tal csökkent.

Az előzetesen felszámított általános forgalmi adó nyitó állományában szereplő követelések Nemzeti Adó- és Vámhivatallal történt elszámolása révén az állományt csökkentették.

Az aktív időbeli elhatárolások állományi értéke 90 207 854 Ft-tal nőtt.

A 2022-ben már kifizetett, jellemzően vagyonszámvetési és közüzemi rendszerhasználati díj kiadásokat, valamint azon továbbszámlázott bevételeket tartalmazza, amelyek pénzügyi rendezése áthúzódik a 2023. évre. Az „összemérés” számviteli elve alapján a tárgyévi beszámolóban ezen tételeket az eszközök között ki kell mutatni.

FORRÁSOLDALI VÁLTOZÁSOK

Az Intézmények és a Polgármesteri Hivatal teljes eszközállományának előző évhez képesti változása összességében azonos nagyságrendű változást eredményez forrásoldalon is.

A továbbiakban az **Önkormányzat** (Intézmények és Hivatal nélküli) **forrásállománya változásának** legfontosabb összetevőit mutatjuk be.

Az Önkormányzat **saját tőke állománya** 2 496 996 536 Ft-tal nőtt, mely a 2022. évi „mérleg szerinti eredményből” származik.

Az Önkormányzat **kötelezettségállománya** 311 241 699 Ft-tal csökkent, ezen belül a szállítói állomány 87 571 050 Ft-tal, a sajátos kötelezettségek állománya 223 670 649 Ft-tal csökkent. A szállítói állomány csökkenését az éven túli időszakra áthúzódó beruházások csökkenése, a sajátos kötelezettségek csökkenését a kapott előlegek és a letétre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök csökkenése okozta.

Az Önkormányzat **passzív időbeli elhatárolások állománya** 258 933 081 Ft-tal nőtt, elsősorban a Fővárosi Önkormányzat által közölt, az iparűzési adó következő évben esedékes követelésének magasabb összegű előírásával kapcsolatosan.

Az előterjesztés **II/4. mellékletében (Vagyonskimutatás)** az Önkormányzat összevont vagyonának év végi záró állományát forgalomképesség szerinti bontásban is bemutatjuk.

1.2. Eredménykimutatás

Az Eredménykimutatás a pénzügyi számvitel adataiból készült kimutatás, amely az „összemérés elve alapján” csak a ténylegesen a tárgyévre vonatkoztatható bevételi és kiadási adatok

alapján az éves gazdálkodási „eredményt” számszerűsíti. A kimutatásban megjelenik a tárgyévben elszámolt amortizáció, mint költségtényező is.

Az előterjesztés II/5. melléklete az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az Intézmények eredménylevezetését külön-külön és az Önkormányzat összes, halmozódásmentes (konszolidált) adatait tartalmazza.

A 2022. évi gazdálkodás konszolidált mérleg szerinti eredménye 2 451 044 996 Ft lett. Ebből a tevékenységek eredményeként 1 542 517 022 Ft, a pénzügyi műveletekből 908 527 974 Ft eredmény képződött.

A tevékenységek „eredményét” befolyásolta, hogy bár adóbevételeink és működési bevételeink növekedtek az előző évhez képest, de ezt a növekedést ellensúlyozta a felhalmozási célú állami támogatások előző évihez képesti csökkenése, illetve az, hogy a BBSZ 2022 Kft-be 2021.évben apportált ingatlanok piaci értékre történő felértékelésének eredménynövelő hatása már nem jelentkezett 2022-ben. Ezáltal bevételeink a két év vonatkozásában gyakorlatilag azonos szinten képződtek, viszont költségeink a már korábban leírt okok miatt magasabb összegben merültek fel. (Ide sorolva az értékcsökkenési leírás 110 036 497 Ft növekményét is.) Mindazonáltal a tevékenységek összeredménye így is jelentős, 1 542 517 022 Ft lett.

A „**pénzügyi műveletek eredménye**” a 2021. évinél 633 835 037 Ft-tal **magasabb** összeg, 908 527 974 Ft lett, amely az OTP-részvényeknek a költségvetési fejezetben már bemutatott árfolyamnyereségéből, a szabad pénzeszközök évközi, kedvező feltételekkel történő lekötéséből származó kamatbevételekből és egyéb kisebb pénzügyi bevételek és kiadások egyenlegként képződött.

III.

Javaslat Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. 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 Költségvetési Intézmények összesen	B Polgármesteri Hivatal	C Önkormányzat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	897 311 560	90 133 476	20 193 452 412
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 647 730 857	2 377 448 982	13 458 121 632
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-4 750 419 297	-2 287 315 506	6 735 330 780
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 844 369 060	2 306 235 465	31 701 553 237
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	33 286 239 369
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 844 369 060	2 306 235 465	-1 584 686 132
Alaptevékenység maradványa	93 949 763	18 919 959	5 150 644 648
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	35 717 829	18 919 959	585 524 692
Alaptevékenység szabad maradványa	58 231 934	0	4 565 119 956

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

A Költségvetési Intézmények esetében a kötelezettségvállalással terhelt maradvány az előző évről áthúzódó kötelezettségek fedezetül szolgál. A szabad maradvány a 2022. évben biztosított, de fel nem használt fenntartói támogatásból származik, amelyet az Önkormányzat elvonhat. Tekintettel azonban arra, hogy a 2023. évi intézményi költségvetési előirányzatokat „takarékosan” terveztük, és az intézményi maradványok egyenként jellemzően kis összegűek, az elvonás helyett a szabad maradványoknak az előterjesztés III/2. melléklete szerinti, a 2023. évi intézményi költségvetésben történő felhasználása indokolt.

A Polgármesteri Hivatal maradványa döntően a népszámlálásra a KSH-tól kapott támogatás elszámolásából fakad, melyet 2023. évben vissza kellett fizetni. Erre tekintettel a maradvány a III/2 melléklet szerinti, a 2023 évi hivatali költségvetésben történő felhasználása indokolt.

IV.

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

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 alapján a költségvetési szervek vezetőinek a belső kontrollrendszerük minőségét illető nyilatkozatait az előterjesztés IV/1. számú melléklete tartalmazza. Az intézmények vezetőinek a belső kontrollrendszer minőségét értékelő Nyilatkozatának hiánya, valamint az intézmény vezetője által kiállított, a belső kontrollkörnyezet

kialakításának hiányát bizonyító nyilatkozata esetén a felelős vezetői feladatellátás nem valósul meg. A nyilatkozatot valamennyi intézményvezető megtette.

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 2022. 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 2022. 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.) jóváhagyja a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat Költségvetési Intézményei 2022. évi maradványát az előterjesztés III/1 melléklet C sora szerint, és
- b.) engedélyezi az Önkormányzat Költségvetési Intézményei szabad maradványainak a 2023. évi költségvetésben történő felhasználását az előterjesztés III/2. mellékletében foglaltak szerint.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2023. május 19.

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Az előterjesztés I. pontjának mellékletei:

I/1. melléklet: Az Önkormányzat összevont 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, részesedések állományának alakulása 2022. december 31.

I/5. melléklet: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat saját pénzeszközök változásának bemutatása 2022.

I/6. melléklet: zárszámadási rendelet-tervezet és mellékletei

Az előterjesztés II. pontjának mellékletei

II/1/a. melléklet 2022. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/1/b. melléklet 2022. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/1/c. melléklet 2022. évi beszámoló Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Intézmények költségvetési bevételei és kiadásai alakulásáról

II/2. melléklet Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi Összevont (konszolidált) beszámoló

II/3. melléklet Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az Intézmények és az Önkormányzat konszolidált mérlegadatai 2022.12.31.

II/4. melléklet Az Önkormányzat összevont vagyonskimutatása 2022.12.31.

II/5. melléklet Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az Intézmények és az Önkormányzat konszolidált eredménykimutatása 2022

Az előterjesztés III. pontjának mellékletei:

III/1. melléklet: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Maradvány kimutatás 2022.

III/2. melléklet: 2022. évi intézményi maradvány felhasználása

Az előterjesztés IV. pontjának mellékletei:

Intézményi nyilatkozatok a belső kontroll rendszer működtetéséről

**Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének
/2023. (. . .) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi összevont
kölségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáról**

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. §

Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2022. évi összevont kölségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának összevont bevételi főösszegét 53 019 271 637 forintban, összevont kiadási főösszegét 47 755 757 267 forintban hagyja jóvá, melyeken belül a

- a) kölségvetési kiadások főösszege 21 483 301 471 forint,
- b) kölségvetési bevételek főösszege 21 180 897 448 forint,
- c) a kölségvetési egyenleg 302 404 023 forint hiány,
- d) finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétele 31 838 374 189 forint
- e) finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása 26 272 455 796 forint
- f) finanszírozási egyenleg 5 565 918 393 forint többlet.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi összevont működési kölségvetésén belül a

- a) személyi juttatásokat 5 097 923 460 forintban,
- b) munkaadókat terhelő járulékokat 753 145 787 forintban,
- c) dologi kiadásokat 7 637 260 850 forintban,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 105 562 631 forintban,
- e) egyéb működési célú kiadásokat 1 857 888 511 forintban

hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi összevont felhalmozási kölségvetésén belül a

- a) beruházási kiadásokat 3 341 720 474 forintban,
- b) felújítási kiadásokat 2 511 508 578 forintban,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadásokat 178 291 180 forintban

hagyja jóvá.

(4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi összevont kölségvetése teljesítésének maradványát 5 263 514 370 forintban hagyja jóvá.

3. §

- (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2. § (1) bekezdés szerinti összevont kiadási főösszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.
- (2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2. § (1) bekezdés szerinti összevont bevételi főösszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a rendelet 2. melléklete szerint fogadja el.
- (3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat bevételeit és kiadásait címenként a rendelet 3/a. és 3/b. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeinek részletes teljesítését a rendelet 4. melléklete szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat állami támogatásból származó bevételeinek jogcímenkénti részletezését a 4/a. melléklet szerint fogadja el.
- (6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működési feladatainak részletes teljesítését a rendelet 5/a-5/d. mellékleteiben foglaltak szerint fogadja el.
- (7) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat
- a) beruházási kiadásait célonként a rendelet 6/a-6/b. mellékletei szerint,
 - b) felújítási kiadásait feladatonként a rendelet 7/a-7/b. mellékletei szerint,
 - c) a működési és felhalmozási célú támogatásokat a rendelet 8/a-8/c. mellékletei szerint hagyja jóvá.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest Hegyvidék, 2023. május

dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Pokorni Zoltán
polgármester

INDOKOLÁS

a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet 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 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 7/2022. (II.24.) számú rendeletének végrehajtásáról.

A megalkotni szándékozott rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2022. évi összevont költségvetés végrehajtásáról közöl adatokat.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek a megalkotandó rendelet alkalmazásához nem értelmezhetők, mivel az egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be, a jövőre nézve nem határoz meg feladatot, kötelezettséget.

Részletes indokolás

Az 1-3. §-ok a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 7/2022. (II.24.) rendeletének végrehajtásából származó teljesítési adatokat tartalmazzák, a rendelet szerkezetének megfelelő tartalommal.

A 4. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

