

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott [a polgármester és a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott átcsoportosítások] kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az Önkormányzat a 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet 2. módosítását a Képviselő-testület szeptember 24-ei ülésére terjesztette elő. A rendelet-tervezet nagyrészt a jelenleg Fejlesztési és Zöldfejlesztési céltartalékokba vont, 2025. évi szabad maradvány fejlesztési feladatokra történő felosztására, valamint részben a költségvetés 1. módosítása óta eltelt időszakban szükségessé vált átcsoportosításokra vonatkozóan tartalmazott javaslatot. A rendelet-tervezetet a Képviselő-testület nem fogadta el. Jelen előterjesztés keretében az Önkormányzat és intézményei folyamatos működését biztosító átcsoportosításokra, az 1. módosítás óta eltelt időszakban megszületett képviselő-testületi és saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításokra, valamint a jóváírt központi költségvetési bevételek átvezetésére teszünk javaslatot.

Az alábbiakban a részletes módosítási javaslatokat az eddigi formai keretek között az 1-5. mellékletekbe rendezve, a döntéseket figyelembe vevő növekvő sorszámozással ellátva és az ezekhez kapcsolódó szöveges indoklással tesszük meg.

Az előirányzat-módosítások mellékletek szerinti tárgyalása

Az **1. mellékletben a központi költségvetéssel történő elszámolás** tételei szerepelnek, melyek eredményeképpen a költségvetés bevételi-kiadási főösszege nem változik.

A **8. és 9. tételben** a szociális ágazatban dolgozók illetménypótlékának az állami költségvetéssel elszámolt május-július havi 42 796 ezer Ft összegének, illetve a kiegészítő szociális pótlék 17 876 ezer Ft összegének számviteli bevételi rovatok közötti átrendezése történik meg.

A **2. mellékletben a polgármesteri hatáskörben** történt átcsoportosítások szerepelnek. Az **1. tételben** a számviteli szabályoknak való megfelelés érdekében a Csízió Kft.-vel kötött keretszerződésen belül 20 752 ezer Ft összegű előirányzat-átcsoportosítás történt a felújítási feladatokról a karbantartási feladatokra. A **2. tételben** az Árnys út 26. és a Csaba u. 8. szám alatti ingatlanok célbefizetéseinek rendezésére az általános tartalék terhére 30 000 ezer Ft került átcsoportosításra.

A **3. melléklet** az Önkormányzat és az intézmények **kiadási előirányzatainak átcsoportosítási javaslatait** tartalmazza.

A **16. tételben** a 132/2026. (VI. 25.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. Kt. határozata alapján a közösségi költségvetés felosztása és a költségvetési rendeleten történő átvezetése szerepel 95 000 ezer Ft összegben. A **17. tételben** a helyi településrendezési és településfejlesztési feladatok előirányzatán belül 3 200 ezer Ft összegű átcsoportosítás történik a Böszörményi út felújításához kapcsolódó módosított koncepcióterv, valamint az urbanisztikai tagdíj fedezetének biztosítása érdekében. A **18. tétel** az éves beszámoló alapján az előző évi feladatfinanszírozás elszámolásához kapcsolódó kamatkiadás fedezetét biztosítja 2 579 ezer Ft összegben. A **19. tételben** 852 ezer Ft összegű előirányzat átrendezés történik az önként vállalt egészségügyi feladatok előirányzata terhére az életmentő pontokon elhelyezett defibrillátorok esedékes karbantartásának fedezetére.

A **20. tétel** a vagyongazdálkodási címek között csoportosít át összesen 22 800 ezer Ft összeget.

- A társasházi közgyűlések döntései alapján az önkormányzat a tulajdonában álló lakások után a tervezettnél magasabb összegű társasházi célbefizetések teljesítésére köteles, ezért növelni kell az előirányzatot.
- A bérlők által végzett felújítások bérleti díjba beszámított kiadásai a rendelkezésre álló igények alapján a lakásokhoz kapcsolódóan jelentkeznek, ezért a helyiségeknél tervezett előirányzatot a 4202-es címre szükséges átcsoportosítani.
- A Vagyonbiztosítás, vagyonvédelem költségvetési sorokon a vagyonbiztosítási és őrzés-védelmi feladatok időarányos költségei kerültek tervezésre. Az év közben végrehajtott biztosítótváltás következtében azonban a biztosítási díj megfizetése nem időarányosan, hanem negyedéves előre fizetéssel történik. Ennek megfelelően az előirányzat megemelése szükséges, hogy az előírt fizetési ütemezés teljesíthető legyen.
- 2026. szeptember 1-jével az egyik értékecsllői szerződés megszüntetésre került, amelyet követően új beszerzési eljárás lefolytatására került sor. Ezért a bővített tartalmú szerződés többlet fedezetet igényel.

A fenti többletkiadások fedezetét a vagyongazdálkodási feladatok egyéb költségvetési sorain keletkezett megtakarítások biztosítják.

A **21. tétel** az idén még várható, további társasházi célbefizetési többletigények fedezetét rendezi 30 000 ezer Ft összegben. A **22. tétel** a Városfejlesztési Iroda 56 200 ezer Ft összegű többletigényét tartalmazza, ebből 50 000 ezer Ft átcsoportosítás a lakás- és helyiségkarbantartási feladatok előirányzatára történik. A költségvetés tervezése során ugyanis nehezen határozható meg előre,

hogy az ingatlanállomány fenntartásával összefüggő kiadások milyen arányban jelentkeznek karbantartási, illetve felújítási feladatként. Az előirányzatok módosítása ezért a ténylegesen felmerült igényekhez igazodva történik. Emellett rendeztük a Városmajor utca 33. szám alatti ingatlan tervezett felújításához kapcsolódó többletköltség fedezetét is, amelyet a nem nevesített „egyéb önkormányzati ingatlanok felújítása” előirányzat terhére biztosítottunk. A **23. tétel** a Képviselő-testület 2026. szeptember 24-én meghozott, 173/2026. (IX.24.) sz. döntése alapján 60 000 ezer Ft összegű pótbefizetés fedezetét biztosítja a MOM Sport Kft. részére.

A **24. és 26. tételek** az uniós projektek költséghelyei közötti, a számviteli szabályoknak megfelelő előirányzat-átcsoportosításokat tartalmazzák. A **25. tételben** a Hegyvidék Szabadidősport Nonprofit Kft. által, a nyári időszakban elvégzett, a társaság székhelyét érintő felújítási munkához kapcsolódó átcsoportosítás szerepel. A felmerült költségek fedezetének biztosítása érdekében az Önkormányzatnál tervezett felújítási előirányzathoz 10 786 ezer Ft összeg kerül átcsoportosításra a társaság részére.

A Budai Központi Kerületi Bíróság ítélete alapján a bíróság az Önkormányzatot és a Normafa Park Intézményt egyetemlegesen 5 000 ezer Ft, valamint az ahhoz kapcsolódó perköltség és késedelmi kamat megfizetésére kötelezte. A kifizetést a Normafa Park Intézmény egy összegben teljesítette, ezért a **27. tétel** az Önkormányzatot terhelő költségek megtérítését tartalmazza 3 842 ezer Ft összegben. A **28. tétel** két intézmény esetében a beszerzett klímaberendezések költségeinek fedezetére szolgáló előirányzat-átcsoportosítását foglalja magában összesen 7 536 ezer Ft összegben.

A **29. és 30. tétel** intézményi többletigényeket tartalmaz, amelyek többek között karbantartási és informatikai feladatokhoz, közüzemi díjakhoz, valamint a Városmajori Óvoda esetében a hátsó kert felújításának kiadásaihoz kapcsolódnak. A **31. tételben** szereplő átcsoportosítás keretében a MOM Sport uszodában augusztusban szervezett, a XII. kerületben lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező lakosok részére biztosított kedvezményes belépőjegy-akció fedezetének rendezése szerepel. Az akció következtében keletkezett bevételkiesést az Önkormányzat 1 168 ezer Ft összegben téríti meg a társaság részére. A **32. tételben** a Családsegítő és Gyermejjóléti Központ részére kerül átcsoportosításra a GrowingUp projekt támogatásának az intézményt megillető része 6 975 ezer Ft összegben.

A **4. melléklet** a jegyzői hatáskörben végrehajtott átcsoportosításokat tartalmazza. Az **1. tételben** a Polgármesteri Hivatal személyi juttatásainak időarányos alakulására tekintettel, továbbá a 2026. évi országgyűlési választások lebonyolításához kapcsolódóan összesen 10 020 ezer Ft összegű átcsoportosításra került sor a munkadókat terhelő járulékok terhére. A **2. tételben** a Szolgáltatási Iroda költséghelyei között 17 200 ezer Ft összegű előirányzat-átcsoportosítás történik az év hátralévő részében felmerülő feladatok fedezetének biztosítása érdekében.

Az **5. melléklet tételeiben bevétel növekedés/csökkenés miatti előirányzat változások szerepelnek**. A tételek összességében a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét 9 882 ezer Ft-tal növelik. A **13. tétel** az országgyűlési választások lebonyolításához biztosított állami támogatás elszámolásának elfogadását követően megítélt többlettámogatás beemelését és az ahhoz kapcsolódó kiadási előirányzatokat foglalja magában. A **14. tétel** az otthonteremtési támogatás

intézményeket megillető további részének betervezését tartalmazza 2 560 ezer Ft összegben, amelynek a fedezetét a központi költségvetés biztosítja.

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX. 26.) önkormányzati rendelet 24. § (5) bekezdése szerint a rendlettervezet a jogalkotásról szóló törvényben előírt hatásvizsgálat elvégzését követően terjeszthető a döntéshozó elé, a hatásvizsgálati lapot az előterjesztéshez mellékeljük.

Az előterjesztést előzetesen megküldtem véleményezésre a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságnak, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottságnak.

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi rendeletalkotási javaslatot fogadja el.

Rendeletalkotási javaslat:

A Képviselő-testület az előterjesztés 6. melléklete szerint megalkotja a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendeletét.

(A döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék, 2026. október 1.

Kovács Gergely s. k.
polgármester

Láttam:

dr. Bitskey Botond s. k.
jegyző

Mellékletek:

1. melléklet: előirányzatmódosítások állami költségvetéssel való elszámolás miatt
2. melléklet: kiadási előirányzatok átcsoportosítása polgármesteri hatáskörben
3. melléklet: javaslat kiadási előirányzatok átcsoportosítására
4. melléklet: kiadási előirányzatok átcsoportosítása intézményvezetői hatáskörben
5. melléklet: javaslat bevételnövekedés, illetve -csökkenés miatt előirányzatmódosításra
6. melléklet: rendlettervezet és indokolása
7. melléklet: hatásvizsgálat
8. melléklet: a módosításokat a rendelet törzsszövegében bemutató dokumentum