



## ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

**Tárgy:** a 2026. évi költségvetés Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületi hatáskörében történő előirányzat átcsoportosításai

### 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. A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 6.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése alapján a polgármester az Önkormányzat kiemelt feladatai előirányzatai között a költségvetési évben mindösszesen legfeljebb 30 000 ezer forint összegben hajthat végre átcsoportosítást.

A jelen előterjesztésben **összesen 45 687 ezer Ft előirányzat-átcsoportosításra** vonatkozó javaslatot terjeszt a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés mellékletben szereplő **1. tétel** a *6400-00 Önkormányzati kommunikációs feladatok* dologi előirányzatát csökkenti 3 000 ezer Ft-tal és a személyi juttatások előirányzatát növeli ugyanekkora összeggel. A számviteli előírásoknak megfelelően a reprezentációs kiadásokat személyi juttatásként kell a könyvekben kimutatni, ezeknek a tételeknek a fedezetét biztosítja ez az átcsoportosítás.

Az eredeti költségvetésben a költségvetési tervezést és elemzést támogató új szoftverre a fedezetet a *4600-00 Önkormányzat egyéb pénzügyi, szakértői és adminisztrációs feladatok* címen terveztük meg bruttó 16 740 ezer Ft összegben. A szerződő fél azonban nem az Önkormányzat, hanem a Polgármesteri Hivatal lesz, így a szükséges fedezetet ugyanezen összegben a *2101-00 Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai cím Pénzügyi program* során biztosítani. Az erre vonatkozó javaslatot tartalmazza a **2. tétel**.

A *4100-00 Közmuvelődési feladatok, kulturális örökség helyi védelme* címen a MOM Kulturális Központ épületfelújítás során tervezett egyes feladatok indikatív árajánlatok alapján szükséges fedezetét a gyorsabb megvalósítás érdekében átadjuk a MOM Kulturális Központ részére felhalmozási támogatás formájában. A melléklet **3. tétele** ezeket a feladatokat tartalmazza. A legfontosabb elem a füstérzékelő rendszer javítása és a tűzjelző központ cseréje az előírt hatósági megfelelés érdekében. Az intézménynek igazolnia kellett, hogy az illetékes hatóság által feltárt problémát orvosolják, és ennek érdekében lefolytatták a beszerzést. Így a forrás biztosítása után azonnal meg tudják kezdeni a kivitelezést, amelynek a költsége 5 118 ezer Ft. Tűzbiztonsági szempontból indokolt a színházi függönyök cseréje is. Az intézmény ezek beszerzésére is kért indikatív ajánlatot, ez alapján 4 724 ezer Ft átcsoportosítás szükséges. Az előregedett pánikzárás ajtók cseréjét célzó beszerzést is átvállalni tervezi az intézmény, ami gyors kivitelezést tesz lehetővé: összesen 9 606 ezer Ft az erre vonatkozó átcsoportosítás összege. A javasolt átcsoportosítás magában

foglalja a Barabás Villában a kerti padok felújításának a fedezetét is 1 969 ezer Ft összegben. Összesen így 21 417 ezer Ft átcsoportosítására van szükség.

A 2026. évi eredeti költségvetésben a foglalkozás-egészségügyi ellátás kiadásai mind az önkormányzati intézmények, mind az érintett hivatalai dolgozók (ifjúsági védőnők, iskolaorvosok, rendészek) számára a *7400-00 Önként vállalt egészségügyi feladatok* címen szerepelnek. Ebből a hivatali dolgozók foglalkozás-egészségügyi ellátására szolgáló 700 ezer Ft-ot a Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai közé kell átsorolnunk a *2101-00 Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai cím Egyéb kiadások* sorára. A **4. tétel** ezt az átcsoportosítást tartalmazza.

A melléklet **5. tétele** a *3904-00 Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás* címen belül az UNIDAS projekt előirányzatának átcsoportosítására vonatkozik a dologi kiadásokról a személyi juttatásokra, illetve a munkaadói járulékokra. A projekt reprezentációs kiadásainak, valamint a külső és belső munkatársak megbízásának a fedezetét kell ezeken a sorokon biztosítani. A javasolt átcsoportosítás összege összesen 3 830 ezer Ft.

\*\*\*

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság részére. Kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

#### **Határozati javaslat:**

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy elfogadja a 2026. évi költségvetési rendelet előirányzatainak az előterjesztés melléklete szerinti átcsoportosítására tett javaslatot. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a költségvetési rendelet soron következő módosításakor gondoskodjon a javaslat szerinti átcsoportosítások átvezetéséről.

*(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)*

Budapest Hegyvidék 2026. április 24.

**Kovács Gergely s. k.**  
polgármester

Láttam:

**dr. Bitskey Botond s. k.**  
jegyző

Mellékletek:

1. melléklet: Átcsoportosítások a 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (III.6.) önkormányzati rendeletben

A 8/2024. polgármesteri és jegyzői együttes utasítás alapján az előterjesztést előkészítette, véleményezte:

Név	Beosztás	Aláírás
Dankó Erika	előkészítő, PKI irodavezető-helyettes	
Csaba Iván	polgármesteri tanácsadó	
Tiszai Árpád	gazdasági vezető, Pénzügyi és Költségvetési Iroda irodavezető	
dr. Szokol Krisztina	jegyzői referens	
dr. Cseh Kristóf Balázs	aljegyző	
Vadász Gábor	alpolgármester	