



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

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: a Normafa Környezetvédelmi Oktatópont – környezetrendezési munkák tárgyú kivitelezési szerződéshez kapcsolódó költségvetési döntés meghozatala

Tisztelt Képviselő-testület!

A Normafa-projekt befejező, 2025. évi munkálataira a tárgyévi költségvetésben mindösszesen 1.017 millió Ft előirányzatot biztosított a Képviselő-testület, ebből 1.000 millió Ft központi költségvetési céltámogatás. A költségvetési tervezés során – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően – a nettó kiadási előirányzatok beépítésére került sor, mert ekkor a kapcsolódó áfa pontos összege még nem volt ismert (a szerződésben rögzített munkálatok jellegétől függően fordított áfa, visszaigényelhető áfa, illetve fizetendő áfa is felmerülhet, ezek tekintetében számviteli szempontból eltérően kell eljárni). Várhatóan 2025 júliusában lezáródik a „Normafa Környezetvédelmi Oktatópont – környezetrendezési munkák” tárgyú közbeszerzés, ez alapján visszaigényelhető áfával kell terveznünk.

A szükséges költségvetési fedezet biztosítása technikai jellegű művelet: a *4301-00 Normafa Projekt* címen a *Környezetvédelmi Oktató Pont kiadási előirányzata* növekedésének fedezetét az ugyanezen jogcím *Felhalmozási feladatokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA* bevételi előirányzatának azonos összegű megemlése biztosítja. Az intézkedés többletfedezetet nem igényel, de a költségvetési főösszeg növekedését eredményezi.

A Normafa-projekt finanszírozását biztosító BMÖGF/116-2/2023. számú Támogatói Okirat 16. pontja alapján a központi költségvetési támogatás összegével 2025. december 31-ig kell elszámolni, emiatt szükséges, hogy a közbeszerzési eljárást az Önkormányzat a lehető leggyorsabban lefolytassa, és a szerződés aláírását követően a munkálatok minél hamarabb megkezdődjenek. A szükséges fedezet a képviselő-testület ezen előterjesztés szerinti döntése alapján biztosítható és igazolható. Az érintett előirányzatok módosításáról szóló döntést a költségvetési rendelet soron következő módosításában át kell vezetni.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságnak, a bizottság véleményéről a testületi ülésen adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fent ismertetett okokra tekintettel az előterjesztés határozati javaslatát fogadja el.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetésében a 4301-00 Normafa Projekt cím „Környezetvédelmi Oktató Pont” kiadási előirányzat összegét 274,6 millió Ft-tal, továbbá a 4301-00 Normafa Projekt cím „Felhalmozási feladatokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA bevétel” előirányzat összegét 274,6 millió Ft-tal megemeli.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon az előirányzat-módosítás átvezetéséről a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet soron következő módosításakor.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2025. július „09.”



Kovács Gergely
polgármester

Láttam:



dr. Bitskey Botond
jegyző