



Előterjesztés

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. november 24-i ülésére

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.)
önkormányzati rendelet módosítása

A képviselő-testületi ülés formája: nyilvános ülésen tárgyalandó

Elfogadásához szükséges többség: minősített többség

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja: valamennyi bizottság

Az előterjesztés készítéséért
felelős:

Az előterjesztés
tárgyalásra alkalmas:

Az előterjesztést a Képviselő-
testület ülésére benyújtom:

Kis Tímea
mb. Gazdasági Irodavezető

dr. Németh Mónika
jegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. Előterjesztés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás alrendszerei, többek között az önkormányzatok és azok költségvetési szervei előirányzat gazdálkodást folytatnak az államháztartásról szóló 2011. CXVCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.), illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (továbbiakban: Áhsz.) alapján. Az Önkormányzat, ezen belül a döntéshozó szerv, vagyis a Képviselő-testület a jogszerűen a döntésein keresztül biztosítja, hogy az államháztartás pénzeszközeivel a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerűen teljesüljenek.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a jogszabályokban, központi intézkedéseken alapuló, valamint saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változások miatt szükségessé váló költségvetési rendeletmódosításról a Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévente dönt. Mivel a költségvetési rendelet módosítása 2022. év III. negyedévében nem történt meg, így az önkormányzati

célok előirányzatai, illetve az intézmények által kért előirányzat módosítások nem kerültek átvezetésre a költségvetésben, ami veszélyezteti ezen célok, illetve az intézményi feladatok megvalósulását. Itt hangsúlyoznám, hogy a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat és költségvetési szervei pénzügyi helyzete megfelelő, amennyiben az előirányzatok átvezetésre kerülnek, a feladatellátás zavartalan lesz a továbbiakban is és az önkormányzati célok megvalósulhatnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti jogszabályoknak megfelelően és a feladatellátás zavartalan működése érdekében a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosítására jelen előterjesztéssel teszünk javaslatot.

Az előterjesztésben a költségvetés főösszegének 3 555 789 eFt-os növelésére teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

- bevételi oldalon
 - I. Működési költségvetési bevételek + 287 142 eFt
 - III. Finanszírozási bevételek + 3 268 647 eFt

- kiadási oldalon
 - I. Működési költségvetési kiadások + 2 195 097 eFt
 - II. Felhalmozási költségvetési kiadások + 1 052 361 eFt
 - III. Finanszírozási kiadások + 308 331 eFt

1. Működési költségvetési bevételek változása

Önkormányzati szinten a Működési költségvetési bevételek 287 142 eFt összeggel növekedtek a következők szerint:

	ezer Ft
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	124 414
Budavári Önkormányzat	
<i>2021.12.31.-én megszűnt költségvetési szerv (Márai Művelődési Ház) 2021. évi maradványának elvonása</i>	<i>21 634</i>
<i>BMÖGF/606-3/2022 ikt.számú Támogatói okirat alapján</i>	<i>1 120</i>
<i>előző év központi költségvetésből feladatellátásra kapott támogatások elszámolása alapján pótigény</i>	<i>4 660</i>
Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	
<i>NEAK finanszírozás</i>	<i>97 000</i>
B3 Közhatalmi bevételek	0
B4 Működési bevételek	162 728
Budavári Önkormányzat	
<i>2012. évi támogatás fel nem használt részének visszautalása (Főkert Nonprofit Zrt, Budavári Kulturális Nonprofit Kft., Budai Vároltalmazó Közalapítvány)</i>	<i>41 568</i>

<i>átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő lekötése után realizált kamatbevétel</i>	117 940
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	
<i>ellátási díjak bevétele</i>	2 000
Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ	
<i>nyújtott szolgáltatások bevétele</i>	1 220

2. Finanszírozási bevételek változása

A finanszírozási bevételek előirányzata **3 268 648 eFt** összeggel növekedett, ebből jelentős tételt (2 960 754 eFt) jelent a 2021. évi maradvány igénybevétele, amelyet a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat képviselő-testülete az 154/2022. (V.26.) önkormányzati határozattal hagyott jóvá.

Kimutatás 2021. évi pénzmaradványról	elfogadott összeg	2022. évi kölségvetés eredeti előirányzatként tervezett összeg	2022. évi kölségvetés III. módosítás
Budavári Önkormányzat	4 476 891	2 538 800	1 938 091
Budavári Polgármesteri Hivatal	406 683	300 000	106 683
Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálata	173 269	80 000	93 269
GAMESZ	1 791 380	1 235 390	555 990
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	178 145	57 000	121 145
Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	60 370	17 000	43 370
Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ	99 752	20 000	79 752
Czakó utcai Sport és Szabadidőközpont	28 016	6 000	22 454
Márai Művelődési Ház	21 634		
Összesen:	7 236 140	4 254 190	2 960 754

Az önkormányzati intézményeknél finanszírozás bevételeként jelentkezik a központi, irányító szervei támogatások. Az előirányzat **42 895 eFt-tal** növekedik

	ezer Ft
B816 Központi, irányító szervei támogatások	42 895
Polgármesteri Hivatal	9 000
<i>337/2022. (X.20.) GJB határozat alapján – közüzemi díjak</i>	9 000
Czakó utcai Sport és Szabadidőközpont	26 951
<i>259/2022.(VI.23) önkormányzati határozat alapján</i>	19 763
<i>pótigény létszám bővítés miatt</i>	3 807
<i>pótigény közüzemi díjak miatt</i>	2 540
<i>pótigény szociális hozzájárulás kifizetés miatt</i>	841
GAMESZ	-32 500
<i>Országház 9. szám alatti épület felújítási keretének fel nem használt része</i>	-32 500
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	9 222

	<i>pótigény felújításra</i>	1 602
	<i>pótigény közüzemi díjak emelkedése miatt</i>	7.620
Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ		16 122
	<i>pótigény Zamárdi táborra</i>	500
	<i>pótigény szociális hozzájárulás kifizetés miatt</i>	2 922
	<i>pótigény közüzemi díjak emelkedése miatt</i>	12 700
Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődék		14 100
	<i>pótigény szociális hozzájárulás kifizetés miatt</i>	2 670
	<i>pótigény ételmeismerárok emelkedése miatt</i>	5 080
	<i>pótigény közüzemi díjak kifizetése miatt</i>	6 350

A finanszírozási bevételek esetében az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata növekedett **265 436 eFt** összeggel, mely rovaton kell elszámolni az Áht.78. § (4) és a 83. § (3) bekezdés szerint biztosított megelőlegezéseket.

Ezeket a sorokat végzett módosítás egy technikai művelet, a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) által előírt sorok, melyek informatív jelleggel bírnak a Kincstár részére.

3. Működési költségvetési kiadások változása

Önkormányzati szinten a Működési költségvetési kiadások **2 195 097 eFt** összeggel növekedtek, ebből a 2021. évi maradvány zárszámadással megállapított összege 1 946 249 eFt. Intézményi megbontásban a kiemelt előirányzatok változását a következő táblázat tartalmazza.

	K1		K2		K3		K4		K5	
	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat	20 033	225 412	1 599	32 309	1 019 860	3 265 182	20 000	206 500	452 763	3 226 600
Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal	35 363	1 021 486	3 065	145 697	45 384	356 129			430	430
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	113 688	926 688	15 568	128 568	57 045	299 446			0	
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ	35 309	583 113	5 296	84 100	102 896	2 523 968			0	
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	50 942	675 807	7 795	100 722	47 784	210 803			0	
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	22 725	361 300	6 080	55 580	20 010	82 873			0	
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolg. Központ	26 544	357 121	6 903	57 339	48 155	150 169			0	

Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont	11 678	56 917	2 516	8 722	15 166	33 989			0
	316 282		48 822		1 356 800		20 000		453 193

4. Felhalmozási költségvetési kiadások változása

Önkormányzati szinten a Felhalmozási költségvetési kiadások **1 052 351 eFt** összeggel növekedtek, ebből a 2021. évi maradvány zárszámadással megállapított összege 825 785 eFt. Intézményi megbontásban a kiemelt előirányzatok változását a következő táblázat tartalmazza.

	K6		K7		K8	
	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat	371 641	1 076 875	41 349	631 751	154 873	374 665
Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal	31 441	92 041	-	31 750	-	-
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	1 000	2 270	2 968	2 968	-	-
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ	5 080	223 095	374 909	915 634	-	-
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	694	11 828	23 152	47 652	-	-
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	2 000	9 959	8 655	56 455	-	-
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolg. Központ	-	5 027	15 492	23 072	-	-
Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont	7 375	9 394	11 732	35 000	-	-
	419 231		478 257		154 873	

5. Finanszírozási kiadások változása

A finanszírozási kiadások előirányzatának változását két tétel eredményezi. Egy részt a bevételi oldalon is technikai jelleggel szereplő államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének összege **265 436 eFt** értékben (amely összege növeli az előirányzat összegét), másrészt az Önkormányzat által intézményei részére folyósított támogatás előirányzatának növekedése **42 895 eFt** összegben. A Finanszírozási kiadások kiemelt előirányzatának az összes változása **308 331 eFt**.

6. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak változása

A Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege összesen 2 390 449 eFt összeggel növekedett a következők szerint:

- Személyi juttatások (K1) 20 033 eFt
- Munkaadókat terhelő járulékok (K2) 1 599 eFt
- Dologi kiadások (K3) 1 019 860 eFt
- Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) 20 000 eFt
- Egyéb működési célú kiadások (K5) 452 763 eFt
- Beruházások (K6) 371 641 eFt

- Felújítások (K7)	41 349 eFt
- Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	154 873 eFt
- Finanszírozási kiadások (K9)	308 331 eFt

6.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzata 20 033 eFt összeggel változott.

A növekedést a *K122 rovaton* 2021. december 31-én megszűnt Márai Művelődési Ház dolgozóinak kifizetett decemberi bér elszámolása indokolja, ugyanis januárban beérkezett Kincstári bérszámfejtést már az Önkormányzatnál, mint fenntartónál lett könyvelve (**3 561 eFt**). Az Önkormányzat általános tartalékába helyeztük a Művelődési Ház 21 634 eFt összegű maradványát. A K122 rovat növekedését ebből rendeztük.

A *K122 rovatra* BDV/9030-6/2022 iktatószámú polgármesteri döntéssel került átcsoportosításra, szintén általános tartalék terhére **4 300 eFt** összegű Főépítési feladatkörben az épület-felújítási pályázat keretében igénybe vett műszaki ellenőrök díjazására.

A *K123 rovat* a 2021. évi maradvány összegével (**7 608 eFt**) növekedett, valamint a K121 rovatról átcsoportosítással 1 695 eFt összeggel. A bizottságok külső tagjainak díjazása a helyi szokásokkal ellentétben nem a K123 rovaton, hanem a K121 rovaton került megtervezésre, az év elején a kötelezettségvállalás is a K121 rovaton került előírásra, viszont a Kincstárnak feladott számfejtések a K123 rovatot jelölik meg, így a teljesítések ezen a rovaton kerülnek nyilvántartásba.

A K123 rovatra képviselői-testületi döntéssel javasoljuk a K337 rovat terhére átcsoportosítani további **4 564 eFt** összeget. Az átcsoportosítás indoklása: az önkormányzati rendezvények kiadásainak tervezésekor a reprezentációs kiadásokra szánt keretösszeg a K337 rovaton került betervezésre, ezt szükséges korrigálni a jelen előterjesztésben javasolt módosítással.

6.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A K2 kiemelt előirányzat a 6.1 pontban leírt módosítások járulék-vonzata miatt változott 1 599 eFt összeggel.

6.3. Dologi kiadások

A Budavári Önkormányzat Dologi kiadások előirányzata **1 019 860 eFt** összeggel módosul.

A *K32 Kommunikációs szolgáltatások* rovaton két tétel eredményezi a **30 400 eFt** növekedést:

- a BDV/9030-2/2022 ikt. számú polgármesteri döntéssel az általános tartalék terhére 15 500 eFt került átcsoportosításra a Gazdasági és Jogi Bizottság 15/2022. (I.13.) számú határozat alapján a „Közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer igénybevétele” tárgyú közbeszerzési eljáráshoz biztosítva fedezetet;
- a BDV/9030-2/2022 ikt. számú polgármesteri döntéssel az általános tartalék terhére 14 900 eFt került átcsoportosításra fedezetet biztosítva a Budavári Önkormányzat bérlakás rendszerének fejlesztéséhez kapcsolódó társadalompolitikai tanulmány készítéséhez.

A *K33 Szolgáltatási kiadások* rovaton **745 821 eFt** változást a következő tételek eredményezik:

- a K333 Bérleti díjak maradvány terhére a parkolási feladat keretében a Fővárost megillető díjak, az önkormányzati gépkocsi bérleti-, valamint az MTVA Zrt.-vel kötött bérleti szerződési díjak átvezetése szerepel (108 506 eFt);

- a K335 Közvetített szolgáltatások rovaton az előző években kötött szerződések szerinti tovább számlázott szolgáltatások indokolták a változást (1 390 eFt);
- a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovaton a 426.509 eFt változást 424 147 eFt-ban a 2021. évi maradvány átvezetése eredményezi; ezen felül a 338/2022. (X.20.) önkormányzati határozat alapján a gyógypedagógus az óvodai SNI-s gyermekek fejlesztésére nettó 2.362 eFt összegben (a határozat bruttó 3.000 eFt-ról szól, a nettó összeg áfáját a K35 rovatra terveztük).
- a K337 Egyéb szolgáltatások rovaton a 211 778 eFt változást a maradvány átvezetése növekedésként és a határozatok, döntések alapján végzett átcsoportosítások eredményezik (*Megjegyzés:* az általános tartalékok változását bemutató pontban felsorolásra kerülnek a döntések).

A K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovaton a Várnegyed újság kiadásával kapcsolatos összegeket csoportosítottuk át, a tervezésnél a K336 és K337 rovatokon számoltunk bizonyos kiadásokkal, viszont a Gazdasági Iroda Számviteli csoportjának jelzése alapján egyes tételek számviteli szempontból a K34 rovaton kerülnek nyilvántartásba. Az átvezetés összege **17 145 eFt.**

A K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások rovat összege **223 282 eFt**-tal módosul, jellemzően a K333, K336 és K337 rovatokon bemutatott tételek Áfa vonzata miatt.

6.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az előirányzat **20 000 eFt** módosul:

10 000	BDV/9030-7/2022. általános tartalék terhére a KATA adózás megváltoztatása miatt nehéz anyagi helyzetbe került személyek támogatására
10 000	BDV/9030-8/2022. általános tartalék terhére a rezsicsökkenés kivezetésével kapcsolatban anyagi nehézségekkel küzdő személyek támogatására

6.5. Egyéb működési célú kiadások

Az Egyéb működési célú kiadások rovaton **452 763 eFt** változás szerepel, ebből

- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 17 095 eFt

13 803	154/2022.(V.26) önk. határozat 2021. maradványról
630	221/2022.(VI.23) önk. határozat – céltartalék 29. sor
1 000	205/2022.(VI.23) önk. határozat – körzetes képviselői keretből
750	körzetes képviselői keretből
912	205/2022.(VI.23) önk. határozat – általános tartalék terhére

- K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről rovaton 22 550 eFt

18 260	154/2022.(V.26) önk. határozat 2021. maradványról
400	123/2022.(V.12) önk. határozat
500	250/2022.(VI.23) önk. határozat – bölcső, körzetes képviselőikeretből

490	közzetes képviselői keretből
3 000	240/2022.(VI.23) önk. határozat - 19. sor
-100	közzetes képviselői keretből fel nem használt összeg (MMSzS szerződéskötéshez volt póttigényként jelezve)

- K513 Tartalékok rovaton a változás **413 118 eFt**

Általános tartalék változásai:

növekvő tételek	csökkentő tételek	
	4 160	Művelődési ház decemberi bérek miatti átcsoportosítás K1-K2
1 120	0	BMÖGF/606-3-2022 ikt. sz Tám. okirat
89 661	0	154/2022.(V.26) önk. határozat 2021. évi maradványról
21 634	0	154/2022.(V.26) önk. határozat 2021. évi maradványról (Művelődési ház)
0	2 300	171/2022.(V.26) önk. határozat (kedvezményes fürdőbérletek)
0	7 000	174/2022.(V.26) önk. határozat Toldy F. Gimnázium
0	19 685	BDV/9030-2/2022 döntés alapján
0	18 923	BDV/9030-3/2022 döntés alapján
0	89	BDV/9030-4/2022 döntés alapján
43 667	0	betétkötésből realizált kamatbevétel
0	19 763	259/2022.(VI.23) - Czakó Sportközpont intézményi finanszírozás
0	5 000	214/2022.(VI.23) önk. határozat (kedvezményes fürdőbérletek)
0	912	205/2022.(VI.23) önk. határozat Szilágyi E. Gimn. támogatása
4 660	0	előző évek központi támogatás elszámolásából származó bevétel
74 273	0	betétkötésből realizált kamatbevétel
100 000		költségvetési rendelet 6.§ (5) bekezdés alapján
23 232	0	2021. évi támogatásból felnem használt összeg visszafizetése (Főkert)
13 444	0	2021. évi támogatásból felnem használt összeg visszafizetése (Kulturális Nonprofit Kft.)
4 892	0	2021. évi támogatásból felnem használt összeg visszafizetése (Vároltalmazó Közalapítvány)
0	5 000	BDV/9030-6/2022. általános tartalék
0	10 000	BDV/9030-7/2022. általános tartalék terhére a KATA adózás megváltoztatása miatt anyagi nehéz helyzetbe került személyek támogatására
0	10 000	BDV/9030-8/2022. általános tartalék terhére a rezsicsökkenés kivezetésével kapcsolatban anyagi nehézségekkel küzdő személyek támogatására
0	3 807	intézményi póttigény (Czakó Sportközpont)
0	500	intézményi póttigény (Gyermekjóléti központ)
0	1 602	intézményi póttigény (Brunszvik Óvoda)
0	9 000	337/2022. (X.20.) önkormányzati határozat alapján (Polgármesteri Hivatal)
0	3 000	338/2022. (X.20.) önkormányzati határozat alapján (SNI-s gyermekek fejlesztésére)

0	40 723	Intézményi pótigény energia áremelkedés miatt, szociális hozzájárulás kifizetésére
	550	5. körzet képviselői keretemelés
214 569	változás	

Céltartalékok változásai:

növekvő tételek	csökkentő tételek	
356 630	0	154/2022.(V.26) önk. határozat, 2021. évi maradvány
0	10 000	121/2022.(V.12) önk. határozat, közterek takarítása
0	400	123/2022.(V.12)- körzetes képviselő keretből
0	150	124/2022.(V.12)- körzetes képviselő keretből
0	749	254/2022.(VI.23) – körzetes képviselői keretből
0	2 217	251/2022.(VI.23) - "Okosváros" keretből
0	500	250/2022.(VI.23) – bölcső, körzetes képviselői keretből
0	750	körzetes képviselői keretből
0	490	körzetes képviselői keretből
0	3 375	FKF-fel megállapodás, plusz fedezet biztosítása
0	45 720	Bölcsőde fejlesztése, tervezési díjak
0	15 000	Bölcsőde fejlesztése, közműfejlesztési hozzájárulás
0	3 000	240/2022.(VI.23) - 19. sor
0	630	221/2022.(VI.23) - 29. sor
0	1 000	205/2022.(VI.23) - körzetes képviselő keretből
0	2 250	körzetes képviselő keretből
	5 000	polgármesteri keretből
100		körzetes képviselői keretből fel nem használt összeg (MMSzSz szerződéskötéshez volt pótigényként jelezve)
32 500		intézményi finanszírozás vissza (GAMESZ)
	100 000	172/2022. (X.18.) GJB határozat alapján
550		5. körzet képviselői keretemelés
198 549	változás	

6.6. Beruházások

A beruházások rovaton átvezetésre került a 154/2022. (V.26) önkormányzati határozattal megállapított maradvány, valamint a 251/2022. (VI.23.) önkormányzati határozat szerinti összeg. Összes változás a rovaton 371 641 eFt.

6.7. Felújítások

A felújítások rovaton szintén átvezetésre került a 154/2022. (V.26) önkormányzati határozattal megállapított maradvány, valamint a 174/2022. (V.26.) önkormányzati határozat szerinti összeg. Összes változás a rovaton 41 349 eFt.

6.8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az egyéb felhalmozási célú kiadások soron a 154/2022. (V.26) önkormányzati határozattal megállapított maradvány átvezetése szerepel.

6.9. Finanszírozási kiadások

Az 5. pont szerinti változások.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, a képviselő-testület az Möt. 50 §-az alapján minősített többséggel szavaz.

Kérem a Képviselő-testületet a Költségvetési rendelet módosításának megalkotására!

2. Döntési javaslat

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.28.) önkormányzati rendeletet módosításáról szóló .../2022. (...) önkormányzati rendeletet az előterjesztés melléklete szerint.

3. Az előterjesztés melléklete(i)

1. melléklet: rendelet tervezete
2. melléklet: rendelet indokolása
3. melléklet: előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (...) önkormányzati rendelete
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest I. Kerület Budavári 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 I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét 20 260 102 e Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 20 260 102 e Ft-ban határozza meg.

Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 10 123 306 e Ft,
- b) a költségvetési kiadások főösszege 18 726 436 e Ft,
- c) a költségvetési egyenleg – 8 603 130 e Ft, amelyből a működési költségvetési egyenleg - 6 500 158 e Ft, a felhalmozási költségvetési egyenleg – 2 102 972 e Ft,
- d) a finanszírozási kiadás 1 533 666 e Ft, ebből betét kihelyezés 1 100 000 e Ft,
- e) belső finanszírozási bevételként a maradvány igénybevétele 7 214 506 e Ft és banki betét megszüntetése 2 540 000 e Ft.”

2. §

(1) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegeken belül az alábbi kiemelt előirányzatokat határozza meg:

- a) működési költségvetési bevételek: 8 676 842 e Ft,
- b) működési költségvetési kiadások: 15 177 000 e Ft,
- c) felhalmozási költségvetési bevételek: 1 446 464 e Ft,
- d) felhalmozási költségvetési kiadások: 3 549 436 e Ft,
- e) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási bevételek: 10 136 796 e Ft,
- f) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási kiadások: 1 533 666 e Ft.”

(2) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az Önkormányzat a fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervi támogatásának előirányzatát 4 644 526 e Ft összegben állapítja meg”

3. §

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat által meghatározott éves létszámkeret: 572,75.”

4. §

(1) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat 1 769 364 eFt összegű tartalékot képez. A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok szerinti részletezését a 6. melléklet szerint állapítja meg”

(2) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az egyéni választó kerületben mandátumot szerzett képviselő a „Támogatások céltartalék” „Közzetes képviselői keret” előirányzat felhasználásáról a 6. melléklet 16. sor egyéni választókerületének száma szerinti alsórában szereplő mindenkori összeg erejéig dönt.”

(3) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. §-a a következő (8) bekezdéssel egészül ki:

„(8) A társadalmi megbízatású alpolgármester az „Egyéb céltartalékok” „Társadalmi megbízatású alpolgármesteri tartalék” előirányzat felhasználásáról a 6. melléklet 30. sor szerinti összeg erejéig dönt.”

5. §

(1) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022.

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

dr. Németh Mónika
jegyző

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően elkészült.

Részletes indokolás

Indokolás az 1. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások együttes főösszegében valamint annak részletező megbontásában.

Indokolás a 2. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokon. Az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervei támogatásának előirányzatának módosítása is átvezetésre került.

Indokolás a 3. §-hoz: Az Önkormányzat által meghatározott éves keret változott, ennek az átvezetése szükséges a költségvetésben.

Indokolás a 4. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a tartalékok rovaton. Pontosításra került az egyéni választó kerületben mandátumot szerzett képviselő körzetes képviselői keretének felhasználása valamint szabályozásra kerül a társadalmi megbízatású alpolgármesteri keret feletti rendelkezési jog.

Indokolás az 5. §-hoz: Jelen paragrafus a rendelet 1.- 7. mellékleteit cseréli le.

Indokolás a 6. §-hoz: A rendelet hatályba lépésének dátumát szabályozza.

A javasolt szabályozás európai uniós jogból eredő kötelezettséget nem érint.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.

Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségsügyi következményei nem várhatóak.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei: A törvényi előírás határozza meg a negyedévenkénti módosítás szükségességét, a rendelet megalkotásának elmaradása esetén az egyes előirányzati sorokon bizonyos döntések meghozatalához előirányzat, így pénzügyi fedezet nem fog rendelkezésre állni, a kötelezettségvállalások nem történhetnek meg, így ezen döntések meghozatala nem jogszerű.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.