



Előterjesztés

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. május 26-i ülésére

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

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:

Volosin Katalin
költségvetési csoportvezető

dr. Németh Mónika
jegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: ÁHT) 63. alcím 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét 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.

A zárszámadásnak a költségvetéssel azonos szerkezetben kell elkészülnie, de tartalmaznia kell azokat a mellékleteket is, melyeket a zárszámadás készítése körében ír elő az államháztartási törvény (költségvetési mérleg, pénzeszközök változásának bemutatása, többéves kihatással járó döntések, közvetett támogatások, vagyonkimutatás, adósságállomány bemutatása, részesedések).

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt be kell nyújtani a Magyar Államkincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentést. Jelen előterjesztés készítése idejében ez a jelentés még nem állt rendelkezésünkre.

A) AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi összevont, intézményi finanszírozás nélküli **bevétele 20 831 264 eFt**, összevont intézményi finanszírozás nélküli **kiadása 13 595 123 eFt**.

A bevételeket és a kiadásokat mérlegszerűen a következő (1. számú) ábra mutatja be (részletesen *Rendelet 1. melléklete*):

1. sz. ábra	Adatok eFt-ban		
	2021.12.31.-i teljesítés		2021.12.31.-i teljesítés
Költségvetési bevételek	9 061 921	Költségvetési kiadások	10 557 114
Működési költségvetési bevételek	8 210 690	Működési költségvetési kiadások	8 882 068
Felhalmozási költségvetési bevételek	851 231	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 675 046
Finanszírozási bevételek (B8)	17 091 173	Finanszírozási kiadások (K9)	8 359 839
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	26 153 094	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	18 916 953
<i>Belső intézményi finanszírozás korrekciója (intézményfinanszírozás)</i>	<i>-5 321 830</i>	<i>Belső intézményi finanszírozás korrekciója</i>	<i>-5 321 830</i>
Finanszírozási bevételek (intézmény finanszírozás nélkül)	11 769 343	Finanszírozási kiadások (intézmény finanszírozás nélkül)	3 038 009
KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK	20 831 264	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK	13 595 123
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
Költségvetési egyenleg	-1 495 193		
Működési egyenleg	-671 378		
Felhalmozási egyenleg	-823 815		
Finanszírozási egyenleg	8 731 334		
EGYENLEG MINDÖSSZESEN	7 236 141		

Az önkormányzati szintű, összevont költségvetési egyenleg – **1 495 193 eFt**, ebből a működési költségvetési egyenleg – **671 378 eFt** és a felhalmozási költségvetési egyenleg – **832 815 eFt**, belső finanszírozásként az előző év maradvány igénybevétele **6 474 652 eFt** összegben fedezetet biztosított a 2021. évi működéshez.

Az önkormányzati szintű, összevont finanszírozási egyenleg (finanszírozási bevételek mínusz finanszírozási kiadások) **8 731 334 eFt**.

Az önkormányzati szintű 2021. évi egyenleg **7 236 141 eFt**.

A 2. számú ábra a 2021. évi adatok mellett tartalmazza a 2020. évi adatait is kiemelt előirányzatokként.

2. sz. ábra

Adatok eFt-ban

BEVÉTELEK	2020. évi teljesítés	2021.12.31.-i teljesítés	teljesítés %-ban	KIADÁSOK	2020. évi teljesítés	2021.12.31.-i teljesítés	teljesítés %-ban
Költségvetési bevételek	10 479 546	9 061 921	86,48%	Költségvetési kiadások	10 744 847	10 557 114	98,25%
Működési költségvetési bevételek	8 558 563	8 210 690	95,94%	Működési költségvetési kiadások	8 409 967	8 882 068	105,62%
Felhalmozási költségvetési bevételek	1 920 983	851 231	44,31%	Felhalmozási költségvetési kiadások	2 334 880	1 675 046	71,74%
Finanszírozási bevételek (B8)	17 838 398	17 091 173	95,82%	Finanszírozási kiadások (K9)	11 098 445	8 359 839	75,32%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	28 317 944	26 153 094	92,36%	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	21 843 292	18 916 953	86,60%
Belső intézményi finanszírozás korrekciója (intézményfinanszírozás)	-5 495 500	-5 321 830	96,84%	Belső intézményi finanszírozás korrekciója	-5 495 500	-5 321 830	96,84%
KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK	22 822 444	20 831 264	91,28%	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK	16 347 792	13 595 123	83,16%
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
Költségvetési egyenleg	-265 301	-1 495 193					
Működési egyenleg	148 596	-671 378					
Felhalmozási egyenleg	-413 897	-823 815					
Finanszírozási egyenleg	6 739 953	8 731 334					
EGYENLEG MINDÖSSZESEN	6 474 652	7 236 141	111,77%				

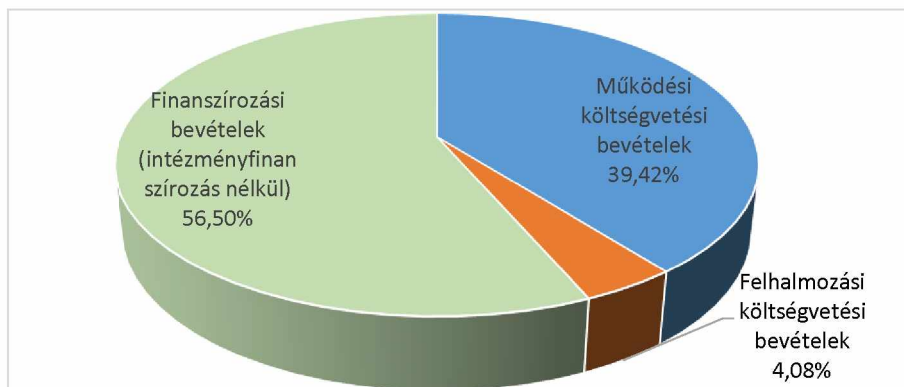
A 2021. évi konszolidált bevételek 8,72 %-kal csökkentek a 2020. évhez viszonyítva, ebből a költségvetési bevételek 13,52 %-kal, a finanszírozási bevételek pedig 4,18 %-kal csökkentek.

A 2021. évi konszolidált kiadások 16,84 %-kal csökkentek a 2020. évhez viszonyítva, ebből a költségvetési kiadások 1,75%-kal, a finanszírozási kiadások pedig 24,68 %-kal csökkentek.

B) AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI ÖSSZEVONT BEVÉTELEI

A tárgyévi bevételek (3. számú ábra) jelentős részét, mintegy 56,50%-át képezik a finanszírozási bevételek (előző év maradványa és a lekötött szabad pénzeszközök, mint belső finanszírozási források), 39,42%-át a működési költségvetési bevételek és 4,08%-át a felhalmozási bevételek.

3. számú ábra



I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A Működési költségvetési bevételek fedezetet képeznek az önkormányzat által jogszabályokban előírt kötelező és az önként vállalt feladatok ellátásához. Egy adott évben ezen bevételek fel nem használt része az önkormányzat maradványát gyarapítja, amely a jövőbeni működést és beruházásokat is finanszírozhatja. 2021. évben a korábbi évek maradványa finanszírozta a működési kiadások egy részét a bevételek csökkenése miatt.

2021. évben az önkormányzati szintű, összevont működési költségvetési bevételek összege **8 210 690 eFt**, ebből

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 272 473 eFt
- B3. Közhatalmi bevételek	2 965 516 eFt
- B4. Működési bevételek	2 957 046 eFt
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök	15 655 eFt

I./1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési költségvetési bevételek ezen csoportjába tartoznak az államháztartáson belülről származó **működési célú támogatások**, amelyeket a mindenkori központi költségvetési törvény biztosítja a kötelező feladatok ellátásához.

2021. évben a 2 272 473 eFt összegű bevétel a következők szerint alakult:

- Budavári Önkormányzat	1 408 288 eFt,
- Budavári Polgármesteri Hivatal	2 145 eFt
- Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	862 040 eFt.

A 4. számú ábra feladatonként tartalmazza a központi forrásból Budavári Önkormányzat részére folyósított feladat alapú támogatásokat.

4. számú ábra

Adatok eFt-ban

	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.12.31.-i teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	482 726	484 301	484 301
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	372 997	383 874	383 874
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	422 262	500 251	500 251
<i>ebből: települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)</i>	<i>317 242</i>	<i>386 218</i>	<i>386 218</i>
<i>ebből: települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)</i>	<i>105 020</i>	<i>114 033</i>	<i>114 033</i>
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	14 566	14 748	14 748
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	11 771	11 771
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	1 292 551	1 394 945	1 394 945
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 000	13 343	13 343

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 293 551	1 408 288	1 408 288
--	-----------	-----------	-----------

I./2. Közhatalmi bevételek

A működési költségvetési bevételek második jelentős csoportját a **Közhatalmi bevételek** alkotják, 2021. évben a működési költségvetési bevételek 36,12%-át teszik ki a 2 965 516 eFt összeggel:

- Budavári Önkormányzat	2 964 717 eFt,
- Budavári Polgármesteri Hivatal	690 eFt
- Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	109 eFt
Összesen:	2 965 516 eFt

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva (2 534 036 eFt) a Budavári Önkormányzat közhatalmi bevételei (2 964 717 eFt) 117%-on teljesültek. A 2021. évi közhatalmi bevételek tervezését, az előző évhez hasonlóan, a járványhelyzet miatt több bizonytalan tényező jellemezte, a következő táblázat sorai is mutatják a tervezés kiszámíthatatlanságát (pl. az idegenforgalmi adóbevétel):

5. számú ábra

Adatok eFt-ban

Budavári Önkormányzat Közhatalmi bevételek	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021.12.31.- i teljesítés
Vagyoni típusú adók (B34)	684 000	687 000	720 803
<i>ebből: építményadó (B34)</i>	<i>680 000</i>	<i>680 000</i>	<i>712 100</i>
<i>ebből: telekadó (B34)</i>	<i>4 000</i>	<i>7 000</i>	<i>8 703</i>
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	1 830 936	2 099 478	2 099 478
<i>ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)</i>	<i>1 830 936</i>	<i>2 099 478</i>	<i>2 099 478</i>
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	4 000	96 000	96 636
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)</i>	<i>4 000</i>	<i>96 000</i>	<i>96 636</i>
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	15 100	38 245	47 800
<i>ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)</i>	<i>0</i>	<i>27 800</i>	<i>27 838</i>
<i>ebből: egyéb bírság (B36)</i>	<i>13 100</i>	<i>10 445</i>	<i>10 446</i>
Közhatalmi bevételek (B3)	2 534 036	2 920 723	2 964 717

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételek 2020. évhez viszonyítva (2 756 655 eFt) 7,58%-kal növekedtek, de a COVID előtti 2019. évhez képest (3 441 927 eFt) 13,84%-kal csökkentek.

I./3. Működési bevételek

Önkormányzati szinten a működési bevételek **2 957 046 eFt** összegben teljesültek. Az intézmények közötti, valamint a kiemelt rovatok szerinti megoszlást a következő táblázat tartalmazza:

6. számú ábra

Adatok eFt-ban

	Budavári Önkor- mányzat	Polgármes- teri Hivatal	Egész- ségügyi Szolgá- lat	GAMESZ	Brunsz- vik Budavá- ri Óvodák	Egyesí- tett Bölcső- de	Szociális és Gyermek- jóléti Szolg. Központ	Czakó utcai Sport Központ	Márai Művelődé- si Ház
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	57								
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	911 965	10 437	16 236	799 867	0	305	74	14 044	14 785
<i>ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)</i>	55 848	10 437		785 001		305	74	110	4 722
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5 389	9		93 176	3 972		202	18	
Tulajdonosi bevételek (B404)	4 341	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátási díjak (B405)				60 944	16 439	20 638	33 061		
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	249 455	2 832	1 362	254 630	5 511	2 263	6 362	5	2 882
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			110		7 322	594	6 831		20
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	321 148	70	56	107	17	6	8	2	4
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=208+209) (B409)	102	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	166			2 893		55	1 778	25	
Egyéb működési bevételek (B411)	69 700	330		10 734	2 375	131	172	249	780
Működési bevételek (B4)	1 562 323	13 678	17 764	1 222 351	35 636	23 992	48 488	14 343	18 471

A 2021. évi működési bevételek 21,11%-kal csökkentek a 2020. évi működési bevételekhez (3 748 659 eFt) viszonyítva. A 2019. évi bevételekhez viszonyítva a 2021. évi működési bevételek 39,64%-kal csökkentek (4 899 702 eFt). A működési bevételek ilyen szintű kiesése indokolja a korábbi években képződött maradvány igénybevételét, mivel a közszolgáltatások szintjét az Önkormányzat egyik intézményénél sem csökkentette, létszámleépítés helyett bérfejlesztéseket hajtott végre.

I./4. Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök körében befolyt 15 655 eFt összeg a civil szervezetek, illetve önkormányzati tulajdonú vállalkozások által fel nem használt támogatások visszafizetése szerepel.

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

2021. évben a felhalmozási bevételek 851 231 eFt összegben teljesültek:

- B5. Felhalmozási bevételek 752 019 eFt
- B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 99 212 eFt

A 2020. évhez képest (1 920 983 eFt) ez több mint 55%-os csökkenés, de előző évben 1 067 000 eFt pályázati forrás növelte a felhalmozási bevételeket. 2021. évben ingatlan eladásból az Önkormányzat 752 019 eFt bevételt realizált.

III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A finanszírozási bevételek 11 769 343 eFt összegben az összes bevételek (20 831 264 eFt) 56,50%-át jelentik, ebből

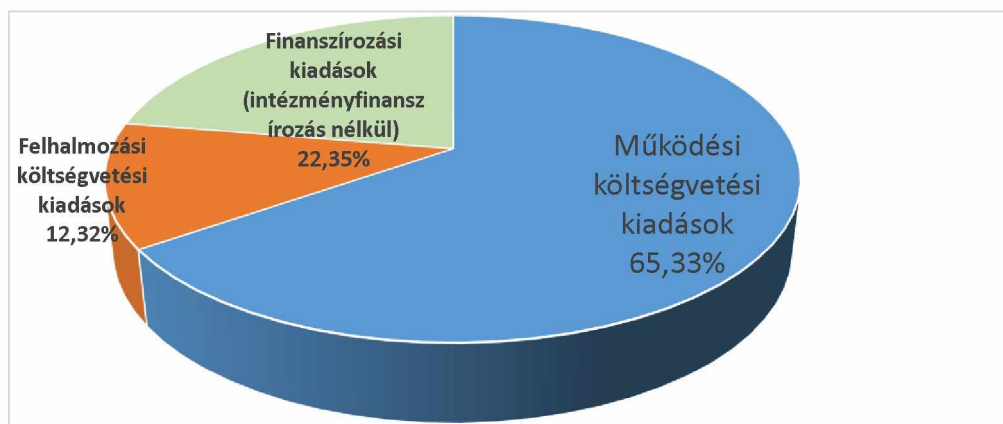
- előző év maradvány igénybevétele	6 474 652 eFt,
- értékpapírok bevétele	4 757 910 eFt,
- államháztartáson belüli megelőlegezések	536 781 eFt.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés technikai könyvelés eredményeként jelenik meg a Magyar Államkincstár útmutatása szerint. Kiadási oldalon ezzel szemben 538 009 eFt összegű visszafizetés szerepel.

C) AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI ÖSSZEVONT KIADÁSAI

A tárgyévi kiadások (7. számú ábra) jelentős részét, mintegy 65,33%-át képezik a működési költségvetési kiadások, 22,35 %-át a finanszírozási kiadások és 12,32%-át a felhalmozási költségvetési kiadások.

7. számú ábra



I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A működési költségvetési kiadások tartalmazzák az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak kiadásait, amelyek közgazdasági szemléletben a következők szerint alakultak:

- K1. Személyi juttatások	3 158 589 eFt
- K2. Munkaadókat terhelő járulékok és Szocfo.	491 280 eFt
- K3. Dologi kiadások	4 140 729 eFt
- K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	142 817 eFt
- K5. Egyéb működési célú kiadások	<u>948 653 eFt</u>
Összesen:	8 882 068 eFt

A működési költségvetési kiadások 5,62%-kal emelkedtek a 2020.-as évhez viszonyítva. Kiemelt rovatonként a 8. számú ábra tartalmazza a két év teljesítési adatait.

8. számú ábra

Adatok eFt-ban

KIADÁSOK	2020. évi teljesítés	2021.12.31.-i teljesítés	teljesítés %-ban
Költségvetési kiadások	10 744 847	10 557 114	98,25%
Működési költségvetési kiadások	8 409 967	8 882 068	105,62%
K1. Személyi juttatások	2 781 337	3 158 589	113,56%
K2. Munkaadót terhelő járulékok	484 275	491 280	101,45%
K3. Dologi kiadások	4 658 995	4 140 729	88,88%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	107 568	142 817	132,77%
K5. Egyéb működési célú kiadások	377 792	948 653	251,10%

2014. évtől az államháztartás bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerint (COFOG) megbontásban is kerülnek nyilvántartásba. A 2021. évi működési költségvetési kiadásokat funkcionális szemléletben a következők táblázat tartalmazza:

9. számú ábra Adatok eFt-ban

	Személyi juttatások (K1)	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	Egyéb működési célú kiadások (K5)	Összesen
01 Általános közszolgáltatások	947 021	147 513	1 321 874		544 128	2 960 535
03 Közrend és közbiztonság	89 955	6 320	18 986		24 950	140 211
04 Gazdasági ügyek	836	65	642 139		-	643 039
05 Környezetvédelem	-	-	17 149		195	17 344
06 Lakásügyek és településfejlesztési ügyek	102 016	14 826	251 998		272 873	641 713
07 Egészségügy	643 727	88 505	261 629		1 687	995 549
08 Szabadidő, kultúra és vallásügyek	102 637	16 001	210 872		95 753	425 263
09 Oktatás	645 251	110 358	360 156		2 200	1 117 965
10 Szociális védelem.	627 147	107 692	1 055 925	142 817	6 867	1 940 448
	3 158 589	491 280	4 140 729	142 817	948 653	

Közgazdasági szemléletben bemutatott egyéb működési célú kiadások előirányzata (8. sz. ábra K5. sor) 2021. évben jelentősen növekedett a 2020. év teljesítési adatahoz képest. Ezen a soron (kiemelt rovaton) jellemzően az Önkormányzatnál vannak kiadások (2021. évben a Polgármesteri Hivatalnál a népszámlálásra kapott központi támogatás visszafizetése szerepel az elmaradt népszámlálás miatt). Az önkormányzati kiadások növekedését a következő tételek eredményezték:

- szolidaritási hozzájárulás 410 740 eFt
 - Budavári Kulturális Nonprofit Kft., működési támogatás 30 653 eFt
 - Budavári Lakásügynökség Kft, működési támogatás 27 651 eFt
 - Budavári Játsszótér Üzemeltető Nonprofit Kft., működési támogatás 212 000 eFt
- (előző évben a támogatás 86 000 eFt volt)

Ezen kívül az egyéb működési célú kiadások rovaton még a következő kiadások teljesültek:

- 2020. évi központi támogatások elszámolásából keletkező visszafizetése 949 eFt
- iparűzési adó elszámolásából keletkező visszafizetési kötelezettség 2 656 eFt
- Budavári nemzeti önkormányzatok támogatása 4 046 eFt
- Közép-Budai Tankerület támogatása 97 346 eFt
- gyermeke átmeneti otthoni ellátásának támogatása 2 825 eFt

- sérült gyermekek napközi otthoni ellátása	1 556 eFt
- családi napközi üzemeltetés támogatása	2 760 eFt
- hajléktalanok ellátásának támogatása (MMSzSz)	4 107 eFt
- társasházak kamattámogatása	3 222 eFt
- Kárpátaljai Családokért Egyesület támogatása	6 500 eFt
- „Trianón és a Bálna” c. produkció megvalósításának támogatása	4 000 eFt
- aknázó moly elleni védekezés, támogatás	195 eFt
- védőoltások biztosítása	1 687 eFt
- Budapest Film	3 000 eFt
- Közalapítványok támogatása	35 000 eFt
- Egyházak támogatása	5 959 eFt
- civil szervezetek támogatása	25 641 eFt
- Bursa Hungarica ösztöndíj rendszer	2 200 eFt
- Főkert Nonprofit Zrt. (Vérmező program)	30 000 eFt

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A Felhalmozási költségvetési kiadások az összes kiadások 12,32%-át képezik és 1 675 046 eFt összegben teljesültek, ebből

- K6. Beruházások	864 993 eFt
- K7. Felújítások	721 307 eFt
- K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	88 746 eFt

A felhalmozási költségvetési kiadások jelentős része az önkormányzatnál jelentkezett.

A rendelet 4. melléklete intézményenként és feladatonként tartalmazza a beruházások és felújítások kiadásait.

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

A finanszírozási kiadások 3 038 009 eFt összegben teljesültek, ebből 2 500 000 eFt éven túli bankbetét (szabad pénzeszköz leköltése) és 538 009 eFt az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése. Az összeg technikai könyvelés eredményeként jelenik meg a Magyar Államkincstár útmutatása szerint. Bevételi oldalon ezzel szemben 536 781 eFt bevétel szerepel.

D) MARADVÁNY

A 2017. január 1-jétől hatályos szabályozás szerint a maradványt az alap- és vállalkozási tevékenységekhez kapcsolódó bevételek (költségvetési és finanszírozási) és a tevékenységek kiadásainak (költségvetési és finanszírozási) különbözeteként kell megállapítani.

Önkormányzati szinten 2021. évben 7 236 140 eFt maradvány képződött, amelyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 101 960 eFt. A 2022. évi költségvetés tervezésénél 4 254 190 eFt maradvánnyal számoltunk, és ezt előirányzatokkal terheltten beépítettük a költségvetésbe.

A maradvány alakulását a rendelet-tervezet 7. számú melléklete tartalmazza.

A 2021. évi 7 236 140 eFt maradvány felhasználását, az intézményekkel történt egyeztetések alapján, a következők szerint javasoljuk elfogadni:

BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Maradvány (B8131 rovat)	4 476 891 eFt
Maradvány elvonás (B12 rovat) Márai Művelődési Ház megszüntetése	21 634 eFt
Bevételi előirányzat összesen	4 498 525 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kötségvetés módosítást nem igényel)	2 538 800 eFt
Személyi juttatások (K1)	7 608 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	1 000 eFt
Dologi kiadások (K3)	958 768 eFt
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	13 803 eFt
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	18 260 eFt
Tartalékok (K513)	
általános tartalék	89 661 eFt
általános tartalék (Márai Művelődési Ház maradványa)	21 634 eFt
céltartalék	356 630 eFt
Beruházások (K6)	37 794 eFt
Beruházások (K6): <u>69/2021. (VII. 15.) önkormányzati határozata</u> Budapest I. Kerület 7579 helyrajzi számú, Győző u. 11. szám alatti ingatlan vételi ajánlat	293 370 eFt
Felújítások (K7)	26 607 eFt
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	134 590 eFt

BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Maradvány (B8131 rovat)	406 683 eFt
-------------------------	-------------

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kötségvetés módosítást nem igényel)	300 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	35 363 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 065 eFt
Dologi kiadások (K3)	38 255 eFt
Beruházások (K6)	30 000 eFt

BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA

Maradvány (B8131 rovat)	173 269 eFt
-------------------------	-------------

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kötségvetés módosítást nem igényel)	80 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	69 688 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	8 568 eFt
Dologi kiadások (K3)	13 045 eFt
Felújítások (K7)	1 968 eFt

BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ ÉS SZOLGÁLTATÓ SZERVEZET

Maradvány (B8131 rovat)

ebből kötelezettségvállalással terhelt

1 791 380 eFt

99 495 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	1 235 390 eFt
Személyi juttatások (K1)	35 000 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 605 eFt
Dologi kiadások (K3)	40 981 eFt
Felújítások (K7)	374 909 eFt

BRUNKSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK

Maradvány (B8131 rovat)

ebből kötelezettségvállalással terhelt

178 145 eFt

1 592 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	57 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	44 251 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 639 eFt
Dologi kiadások (K3)	29 330 eFt
Beruházások (K6)	1 714 eFt
Felújítások (K7)	37 619 eFt

BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSŐDE

Maradvány (B8131 rovat)

ebből kötelezettségvállalással terhelt

60 370 eFt

69 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	17 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	27 725 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 955 eFt
Dologi kiadások (K3)	5 321 eFt
Felújítások (K7)	12 300 eFt

BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT

Maradvány (B8131 rovat)

ebből kötelezettségvállalással terhelt

99 752 eFt

372 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	20 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	26 425 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 915 eFt
Dologi kiadások (K3)	48 468 eFt
Felújítások (K7)	572 eFt

CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT

Maradvány (B8131 rovat)

ebből kötelezettségvállalással terhelt

28 016 eFt

432 eFt

Felhasználási javaslat

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (költségvetés módosítást nem igényel)	6 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	2 648 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 972 eFt
Dologi kiadások (K3)	6 032 eFt
Felújítások (K7)	8 932 eFt

MÁRAI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI HÁZ

Maradvány (B8131 rovat)

Költségvetési szerv megszüntetése miatt Önkormányzat bevételeit képezi

21 634 eFt

21 634 eFt

E) EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Az előterjesztés tájékoztató táblái (4. melléklet) információt tartalmaznak az Önkormányzat és intézményei mérlegéről, eredménykimutatásáról, pénzkészlet változásáról, valamint a pénzeszköz felhasználásáról.

I. Mérleg

A 4. melléklet 1. tájékoztató táblája intézményenkénti megbontásban és összesítve is tartalmazza a mérleg sorokat (eszközök és források).

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök között 99,58%-kal szerepelnek a tárgyi eszközök (34 134 046 eFt), 0,11%-kal befektetett pénzügyi eszközként Önkormányzat részesedései és 0,31%-kal immateriális javak:

10. számú ábra

Adatok eFt-ban

	2021. év	%
A/I. Immateriális javak	104 649	0,31%
A/II. Tárgyi eszközök	34 134 046	99,58%
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	39 200	0,11%
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	34 277 895	100%

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök között 100 %-kal szerepelnek az intézmények által nyilvántartott készletek.

11. számú ábra

Adatok eFt-ban

	2021. év	%
B/I. Készletek	34 464	100,00%
B/II. Értékpapírok	0	0,00%
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	34 464	100%

Önkormányzati szinten a pénzeszközök változását 2020. évhez viszonyítva a következő táblázat tartalmazza:

12. számú ábra

Adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
C/I. Lekötött bankbetétek	40 000	2 540 000

C/II. Pénztárak	5 140	1 371
C/III. Forintszámlák	6 739 952	7 396 008
C/IV. Devizaszámlák		395
C) Pénzeszközök	6 785 092	9 937 774

A források 92,85%-át képezi a saját tőke, 0,84 %-át a kötelezettségek és 6,31%-át a passzív időbeli elhatárolások:

13. számú ábra

Adatok eFt-ban

	2021. év	%
G) Saját tőke	42 618 652	92,85%
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	135 299	
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	52 248	
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	199 537	
H) Kötelezettségek	387 084	0,84%
J) Passzív időbeli elhatárolások	2 897 575	6,31%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	45 903 311	100%

II. Eredménykimutatás

Az eredményszemlélet az államháztartásban a 2014. évi jogszabályváltozás hozta be. Az eredmény értelmezése közszférában nem azonos az eredmény értelmezésével versenyszférában, hiszen közszolgáltatások nyújtása nem profitorientált tevékenység.

Az eredménykimutatás a vagyon változásait mutatja be, összevetve a tevékenységhez kapcsolódóan keletkezett eredményszemléletű bevételeket a felmerült ráfordításokkal.

A 2021. év eredménykimutatás adatait intézményenként és az önkormányzat egészére összesítve a 4. melléklet 2. tájékoztató táblája tartalmazza. Az Önkormányzat összevontan 1 600 175 eFt veszteséggel zárta a 2021. évet. A következő ábra tartalmazza a 2020. évi adatokat is. 2021. évben csökkentek a nettó eredményszemléletű (1. sor) és az egyéb eredményszemléletű (3. sor) bevételek. Jelentős mértékben növekedtek az egyéb ráfordítások. A két ellentétes irányú változás eredményezi az eredmény negatív értékét.

14. számú ábra

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összesen	
	2020. év	2021. év
1. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	5 251 118	5 003 424
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3. Egyéb eredményszemléletű bevételek	9 153 246	8 669 739
4. Anyagjellegű ráfordítások	2 929 105	2 946 090
5. Személyi jellegű ráfordítások	3 246 195	3 756 174
6. Értékcsökkenési leírás	708 123	820 443
7. Egyéb ráfordítások	4 188 742	8 071 678
8. Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	3 332 199	-1 921 222
9. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	643 975	321 147
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	574 461	100
11. Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)	69 514	321 047
12. SZOKÁSOS EREDMÉNY (8+11)	3 401 713	-1 600 175
15. Rendkívüli eredmény (13-14)		0
16. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (12+15)	3 401 713	-1 600 175

A 4. melléklet 2. tájékoztató táblából látszik, hogy azoknál az intézményeknél, ahol az előző évhez képest növekedtek az egyéb eredményszemléletű bevételek, a mérleg szerinti eredmény is pozitív tartományban van. Az egyéb eredményszemléletű bevételek tartalmazzák az Önkormányzat által folyósított intézményi támogatás összegét, a pénzeszközök állományának növekedését mutatja a 3. tájékoztató tábla C. sora is.

Az eredménykimutatás értékcsökkenésre vonatkozó adatai azt jelzik, hogy intézményi körben és az önkormányzat egészét tekintve milyen nagyságrendű pótló beruházásra, illetve felújítási tevékenységre lenne éves szinten szükség az avulás, kopás, elhasználódás ellensúlyozásához.

III. Pénzeszköz változás

A pénzeszközök változását részletesen a 4. melléklet 3. tájékoztató tábla tartalmazza. A következő táblázat (15. ábra) önkormányzati szinten mutatja a változást:

15. számú ábra		Adatok eFt-ban
2021. évi pénzkészlet változás kimutatása		Adatok eFt-ban
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	6 745 093
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	5 141
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	6 739 952
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	652 681
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	- 18 916 953
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	26 153 094
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	- 6 474 651
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	6 247
	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	- 60
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	5 477
22	Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	2 674
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	12 362
38	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydőszaki forgalma [+/-3662]	- 7 155
39	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	45 775
40	Tűlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711]	47 031
41	Egyéb kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36712]	- 14
42	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	31
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	10 592
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	33 801
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	7 397 773

IV. Pénzeszköz felhasználás

A 4. melléklet 4. tájékoztató táblába I. negyedév kivételével havi bontásban tartalmazza a kiadások és bevételek alakulását. A tábla utolsó sora (egyenleg) mutatja, hogy az önkormányzat likviditása folyamatosan stabil volt az elmúlt évben.

V. Környezetvédelmi Alap felhasználása

2021. évi gazdálkodás során a Környezetvédelmi Alap terhére a következő kiadások kerültek teljesítve:

1) veszélyes hulladék gyűjtés (egy alkalom), 4 tonna hulladék 3 gyűjtő ponton	991 eFt,
2) kertszépítés pályázat keretében 4 támogatott projekt kapott 50%-os támogatást	1 775 eFt,
3) Lisznyai park fejlesztése tervezéssel együtt	9 824 eFt,
4) zöldhulladékhoz lombzsák	470 eFt,
5) ivókutak, párapapuk létesítése a kerületi köztereken az éghajlatváltozás okozta szélsőséges hőterhelés hatásának mérséklésére	667 eFt.
Összesen:	13 727 eFt

A Környezetvédelmi Alap bankszámla nyitó egyenlege 2021. évben 165 394 eFt volt. Adminisztrációs hiba miatt az Alap bankszámlájáról a fenti tételek közül csak az 1) és 4) tételek kerültek kifizetésre.

Bevételként 2021. évben összesen 10 810 eFt került jóváírásra.

A Környezetvédelmi Alap 2021. évi záró egyenlege 174 743 eFt. Ez az összeg maradványkén jogcímen beépítésre került a 2022. évi költségvetésbe.

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 §-a alapján minősített többséggel szavaz.

Kérem a Képviselő-testületet a Zárszámadási rendelet megalkotására!

2. DÖNTÉSI JAVASLAT

I.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló .../2022. (...) önkormányzati rendeletet az előterjesztés melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Végrehajtásért felelős: Gazdasági Iroda

II.

1.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi 7 236 140 eFt maradvány felhasználását az alábbiak szerint fogadja el:

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat

Maradvány (B8131 rovat)	4 476 891 eFt
Maradvány elvonás (B12 rovat) Márai Művelődési Ház megszüntetése	21 634 eFt
Bevételi előirányzat összesen	4 498 525 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (költségvetés módosítást nem igényel)	2 538 800 eFt
--	---------------

Személyi juttatások (K1)	7 608 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	1 000 eFt
Dologi kiadások (K3)	958 768 eFt
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	13 803 eFt
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	18 260 eFt
Tartalékok (K513)	
általános tartalék	89 661 eFt
általános tartalék (Márai Művelődési Ház maradványa)	21 634 eFt
céltartalék	356 630 eFt
Beruházások (K6)	37 794 eFt
Beruházások (K6): 69/2021. (VII. 15.) önkormányzati határozata Budapest I. Kerület 7579 helyrajzi számú, Győző u. 11. szám alatti ingatlan vételi ajánlat	293 370 eFt
Felújítások (K7)	26 607 eFt
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	134 590 eFt

Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal

Maradvány (B8131 rovat)

406 683 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	300 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	35 363 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 065 eFt
Dologi kiadások (K3)	38 255 eFt
Beruházások (K6)	30 000 eFt

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

Maradvány (B8131 rovat)

173 269 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	80 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	69 688 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	8 568 eFt
Dologi kiadások (K3)	13 045 eFt
Felújítások (K7)	1 968 eFt

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet

Maradvány (B8131 rovat)

1 791 380 eFt

ebből kötelezettségvállalással terhelt

99 495 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	1 235 390 eFt
Személyi juttatások (K1)	35 000 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 605 eFt
Dologi kiadások (K3)	40 981 eFt
Felújítások (K7)	374 909 eFt

Brunszvik Teréz Budavári Óvodák

Maradvány (B8131 rovat)
ebből kötelezettségvállalással terhelt

178 145 eFt
1 592 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	57 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	44 251 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 639 eFt
Dologi kiadások (K3)	29 330 eFt
Beruházások (K6)	1 714 eFt
Felújítások (K7)	37 619 eFt

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde

Maradvány (B8131 rovat)
ebből kötelezettségvállalással terhelt

60 370 eFt
69 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	17 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	27 725 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 955 eFt
Dologi kiadások (K3)	5 321 eFt
Felújítások (K7)	12 300 eFt

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ

Maradvány (B8131 rovat)
ebből kötelezettségvállalással terhelt

99 752 eFt
372 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	20 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	26 425 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 915 eFt
Dologi kiadások (K3)	48 468 eFt
Felújítások (K7)	572 eFt

Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont

Maradvány (B8131 rovat)
ebből kötelezettségvállalással terhelt

28 016 eFt
432 eFt

Kiadási előirányzatok:

Eredeti előirányzatként már tervezett felhasználás (kölségvetés módosítást nem igényel)	6 000 eFt
Személyi juttatások (K1)	2 648 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3 972 eFt
Dologi kiadások (K3)	6 032 eFt
Felújítások (K7)	8 932 eFt

Márai Sándor Művelődési Ház

Maradvány (B8131 rovat)

21 634 eFt

Költségvetési szerv megszüntetése miatt Önkormányzat bevételeit képezi

21 634 eFt

2.

Felkéri a jegyzőt, hogy a maradvány jóváhagyásával összefüggő, 1. pont szerinti előirányzat-módosításokat a 2022. évi költségvetés következő módosításakor vezesse át a költségvetési rendeletben.

Határidő: 2022. szeptember 30.

Felelős: jegyző

Végrehajtásért felelős: Gazdasági Iroda

III.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a Környezetvédelmi Alap 2021. évi maradványát 174 743 eFt összegben fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Végrehajtásért felelős: Gazdasági Iroda

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

4. melléklet: 1. – 4. tájékoztató táblák az előterjesztés magyarázataként

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (...) önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

Budapest I. Kerület Budavári önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvénye 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 I. kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a 2021. évi zárszámadását

- a) 20 831 264 eFt összes bevétellel,
- b) 13 595 123 eFt összes kiadással

hagyja jóvá.

2. §

A Képviselő-testületet zárszámadási rendelet tartalmát a következők szerint határozza meg:

- a) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi bevételeit, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet részletezi.
- b) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi kiadásait, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet részletezi.
- c) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi bevételeit és kiadásait COFOG kód szerinti csoportosításban az 5. melléklet részletezi.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint fogadja el.

4. §

A Képviselő-testület a beruházási és felújítási kiadások feladatonkénti teljesítését a 4. melléklet szerint fogadja el.

5. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetésben jóváhagyott létszámok alakulásáról szóló tájékoztatót a 6. melléklet szerint fogadja el.

6. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi maradványát 7.236.146.- eFt összegben fogadja el. A maradvány kimutatását a 7. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület az Intézmények előző évi szabad pénzmaradványának felhasználását engedélyezi.

7. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Környezetvédelmi Alap 2021. évi maradványát 174.743.- eFt összegben fogadja el.

8. §

Hatályát veszti Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022.

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

dr. Németh Mónika
jegyző

Általános indokolás

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, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról rendeletet alkot.

Részletes indokolás

Indokolás az 1. §-hoz: Megállapítja az Önkormányzat 2021. évi bevételi és kiadási főösszegét.

Indokolás a 2. §-hoz: Megállapítja az Önkormányzat 2021. évi zárszámadás tartalmát:

a) pontban az Önkormányzat és általa irányított intézmények bevételeit;

b) pontban az Önkormányzat és általa irányított intézmények kiadásait kiemelt rovatonként

c) pontban az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi bevételeit és kiadásait COFOG kód szerinti csoportosításban.

Indokolás a 3. §-hoz: A 2021. évi bevételekről és kiadásokról szóló mérlegszerű kimutatást tartalmazza.

Indokolás a 4. §-hoz: Az Önkormányzat és intézményei 2021. évi beruházási és felújítási feladatainak teljesítési adatait határozza meg.

Indokolás az 5. §-hoz: A 2021. évi költségvetésben jóváhagyott létszámok alakulásáról szóló tájékoztatót tartalmazza.

Indokolás a 6. §-hoz: Az Önkormányzat és intézményei 2021. évi maradvány kimutatását tartalmazza.

Indokolás a 7. §-hoz: A Környezetvédelmi Alap 2021. évi maradványát tartalmazza.

Indokolás a 8. §-hoz: A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet hatályvesztését mondja ki.

Indokolás a 9. §-hoz: A rendelet hatályba lépésének dátumát szabályozza.

Hatásvizsgálat

A rendelettervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs. A rendelettervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták. A rendelettervezet költségvetési hatása a költségvetési maradvány felhasználására tett javaslat elfogadása esetén a 2022. évi költségvetésbe történő beépülése.

A rendelettervezet környezeti és egészségi következményei:

A rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségügyi következményei nem várhatóak.

A rendelettervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelettervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

A rendelettervezet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján kerül sor. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén, az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását.

A rendelettervezet 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.