…. sz. napirend

Előterjesztve:

Költségvetési Bizottsághoz,

Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat

Ellenőrző Bizottsághoz

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Képviselő-testület 2020. szeptember 24-i rendes ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2020. évi költségvetésről szóló 3/2020. (II. 28.) rendelet módosítására**

**Készítette: ………………….**

**Annus Béláné**

gazdasági igazgató

**Egyeztetve: …………………**

**Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

**Látta: ………………………..**

**dr. Szalai Tibor**

jegyző

…………………………………

**dr. Murai Renáta**

jegyzői igazgató

**A napirend tárgyalása**

**zárt ülést nem igényel.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. §-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 155. §-ában foglaltak alapján javaslatot teszünk az Önkormányzat átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére, valamint a várható bevétel kiesések előirányzatának kivezetésére.

E rendeletmódosítási javaslatban foglalt előirányzat változtatások körébe tartoznak

- az Önkormányzati feladatok vonatkozásában a

* Képviselő-testület döntéseinek végrehajtásából adódó előirányzat átcsoportosítások,
* Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott átcsoportosítások,
* saját hatáskörű előirányzat változtatások,

- a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a

* felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó módosítások,
* saját hatáskörű előirányzat változtatások,
* az intézményeket érintően az adott időszakban végrehajtott felügyeleti szervi hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások.

A fentiek szerinti előirányzat módosítások hatásaként az önkormányzat 2020. évi érvényes költségvetésének bevételi és kiadási főösszege egyenlegében 463 438 E Ft-tal csökkent.

A költségvetési bevételi főösszeg 463 438 E Ft összegű csökkenéséből -635 514 E Ft összegű módosítás az Önkormányzatnál, 1 172 E Ft a Polgármesteri Hivatalnál keletkezett. A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél nem történt változás. Az Egészségügyi Szolgálat esetében 170 904 E Ft bevétel növekedés történt.

Az önkormányzati bevételi előirányzatainak alakulása:

bérkompenzáció, pótlékok, ellátások, póttámogatási bevételek 38 328 E Ft

2019. évi elszámolás alapján pótigény 10 871 E Ft

fel nem használt támogatások visszautalásából származó bevételek 2 069 E Ft

továbbszámlázott szolgáltatások megtérülése 15 726 E Ft

kártérítés 2 636 E Ft

várakozóhely megváltási bevételek 1 778 E Ft

adomány COVID 19 védekezésre 2 750 E Ft

kerettúllépések és egyéb bevételek 399 E Ft

jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása 2 419 E Ft

részvény értékesítés 9 510 E Ft

*ebből kamat bevétel 1 770 E Ft*

osztalék bevétel 38 000 E Ft

bevétel kiesés miatti kompenzáció - 760 000 E Ft

Összesen: -635 514 E Ft

Az Önkormányzat tulajdonában lévő ÉMÁSZ részvényeket az E.ON nyilvános vételi ajánlatát követően a vételi jog gyakorlása során a kiszorítás napján érvénytelenítette és ellenértékét az Önkormányzat számlájára átutalta.

Az Önkormányzat bevételei között nagy tételt képvisel a II. Kerületi Városfejlesztő Zrt. által fizetett 38 000 E Ft összegű osztalék is.

A Képviselő Testület a 25/2020. (VI.26.) határozatában a tavalyi évi szabad maradvány felosztásakor a 16. sz. tábla céltartalékok között, II/a/9. „Kieső önkormányzati bevételek kompenzálására biztosított tartalék” jogcímen 760 000 E Ft előirányzatot hagyott jóvá. Ennek kapcsán a bevételek csökkentésére a bizonytalan külső környezet hatásai miatt eddig még nem került sor. Az eltelt időszakban biztossá vált, hogy az alábbi bevételi előirányzatok esetében végleges bevétel kieséssel kell számolnunk. Ezek alapján az alábbi bevételi előirányzatok csökkentésére teszünk javaslatot az előzőekben nevesített tartalék terhére:

Építményadó -25 000 E Ft

Idegenforgalmi adó, tartózkodás után -100 000 E Ft

Gépjárműadó -330 000 E Ft

Parkolási bevételek -305 000 E Ft

Összesen: -760 000 E Ft

A Polgármesteri Hivatal esetében az 1 172 E Ft növekedés egyéb működési támogatásokból származik. Az Egészségügyi Szolgálat bevételi előirányzat változása az egészségügyi dolgozók 2020. évi egyszeri, rendkívüli juttatására folyósított támogatásból adódik, a 275/2020. (VI.12.) Kormányrendeletben foglaltak alapján.

Az intézmények bevételeit felügyeleti szervi támogatás egészíti ki. Egyrészt a fentiekben bemutatott, az önkormányzatnál realizálódott 38 328 E Ft bevétel másrészt 15 174 E Ft egyéb önkormányzati forrásból származó felügyeleti szervi támogatás. (Összesen 53 502 E Ft)

A költségvetési kiadási főösszeg csökkenése a következők szerint alakul:

* Önkormányzat 689 016 E Ft-os költségvetési kiadási előirányzat csökkenése egyrészt a bevétel kiesés kompenzálására felhasznált 760 000 E Ft tartalék csökkenésében, 70 984 E Ft egyéb kiadások és tartalékok növekedésében jelenik meg. A finanszírozási kiadások növekedése 53 502 E Ft összegű felügyeleti szervi támogatás. Így az önkormányzat összes kiadásának változása 635 514 E Ft csökkenés.

Önkormányzat tartalékaiban bekövetkezett, összességében 906 350 E Ft csökkenés, az általános tartalékok 61 518 E Ft-os növekedéséből és a céltartalékok 967 868 E Ft-os csökkenéséből adódik. A 157/2020. (VI.25.) képviselő-testületi határozat alapján a rendelet 16. sz. tábla II./b Felhalmozási céltartalékok alá új jogcím került kialakításra „Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő” megnevezéssel. Az új jogcímre 60 000 E Ft került átvezetésre a Fejlesztési tartalékok sorról. Ez főösszeg változást nem okoz, csak a 16. sz. tábla összetétele változik általa.

* Polgármesteri Hivatal 8 801 E Ft
* Intézmények 41 209 E Ft
* Egészségügyi Szolgálat 175 568 E Ft

Összesen: -635 514 E Ft

A kiadási növekedés a Polgármesteri Hivatalnál a beruházások 1 313 E Ft csökkenéséből, az egyéb működési kiadások 8 971 E Ft, valamint a személyi juttatások és járulékok 1 143 E Ft növeléséből keletkezik.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél a beruházási kiadások 9 588 E Ft-os, a dologi kiadások 27 522 E Ft-os, a személyi juttatások és járulékok előirányzata 4 099 E Ft-os növekedést mutat.

Az Egészségügyi Szolgálat kiadásainak változása a személyi juttatások és járulékok 169 568 E Ft-os és a működési támogatási kiadások 6 000 E Ft-os növekedéséből adódik. A beruházási és felújítási kiadások változatlanok maradtak.

A fenti módosítások jogcímenkénti részletezését önkormányzati szinten a bevételeket érintően az 1. kiadásokat a 2. számú melléklet tartalmazza. A polgármesteri hivatal bevételeit a 3. kiadásait a 4. számú mellékletben mutatjuk be. A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények és az Egészségügyi Szolgálat tekintetében a bevételeket a 4. a kiadásokat az 5. számú melléklet tartalmazza.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az előirányzat változások figyelembevételével elkészített rendeletmódosítási javaslatnak megfelelően a rendelet megalkotására.

## Budapest, 2020. szeptember 15.

Őrsi Gergely

polgármester

**A …... oldalon kezdődő rendelet elfogadása minősített többségű szavazást igényel.**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének  
 /2020. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló

3/2020.(II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

|  |  |
| --- | --- |
| Jelenlegi szabályozás | Javasolt módosítás |
| 1. §  (1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének  költségvetési bevételi főösszegét **20 099 495 ezer forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **29 335 061 ezer forintban**  költségvetési egyenlegének összegét **-9 235 566 ezer forintban**  finanszírozási kiadásának összegét **100 985 ezer forintban**  állapítja meg.  A 2020. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 9 336 551 E Ft összegű maradvány igénybevételével finanszírozza. 2. § (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2020. évben  I. Általános tartalék **54 469 ezer forint**,  II. Céltartalékok **3 223 240 ezer forint,**  a) működési céltartalék **1 308 569 ezer forint,**  b) felhalmozási céltartalék  **1 914 671 ezer forint.**  **7. §**   1. Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:   1. I./1.     „Polgármesteri keret”,  2. I./2.     „Alpolgármesterek kerete”,   1. I./3.     „Pályázatokkal kapcsolatos feladatok”, 2. I./4.     „Testvérvárosi kapcsolatok”, 3. I./5.     „Klímaalap tartalék”, 4. II./a/2.  „Működési tartalék”, 5. II./a/3.  „Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)”, 6. II/a/5.   „Informatikai NEM AKTÍVÁLHATÓ fejlesztések tartaléka” 7. II/a/6.     „Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék” 8. II./a/7.    „Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék” 9. II./a/8. „Korona vírus elleni védekezés tartaléka” 10. II./b/1.  „Havaria keret”, 11. II./b/2.  „Társasházak felújítása”, 12. II./b/3.  „Társasházak felújítása-önkormányzati tulajdon után”, 13. II./b/4.  „Fejlesztések előkészítése”, 14. II./b/5.  „Fejlesztések”, 15. II./b/8.  „Informatikai fejlesztések tartaléka” 16. II./b/12. „Bérlakás állománybővítés előkészítése” 17. II/b/13. „Műemléki illetve egyedi helyi védett ingatlanok felújítása keret”. ” | **1. §**  Az **R** 1. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:  (1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének  költségvetési bevételi főösszegét **19 636 056 ezer forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **28 871 623 ezer forintban**  költségvetési egyenlegének összegét  **-9 235 566 ezer forintban**  finanszírozási kiadásának összegét **100 985 ezer forintban**  állapítja meg.  A 2020. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 9 336 551 E Ft összegű maradvány igénybevételével finanszírozza.  **2. §**  Az **R** 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:  (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2020. évben  **I. Általános tartalék 115 987 ezer forint**,  **II. Céltartalékok 2 255 372 ezer forint,**  **a) működési céltartalék 507 479 ezer forint,**  **b) felhalmozási céltartalék 1 747 893 ezer forint.**  **3. §**  A R.7.§ (3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:  „(3) Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:  1. I./1.     „Polgármesteri keret”,  2. I./2.     „Alpolgármesterek kerete”,  3. I./3.     „Pályázatokkal kapcsolatos feladatok”,  4. I./4.     „Testvérvárosi kapcsolatok”,   1. I./5.     „Klímaalap tartalék”, 2. II./a/2.  „Működési tartalék”, 3. II./a/3.  „Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)”, 4. II/a/5.   „Informatikai NEM AKTÍVÁLHATÓ fejlesztések tartaléka” 5. II/a/6.     „Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék” 6. II./a/7.    „Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék” 7. II./a/8. „Korona vírus elleni védekezés tartaléka” 8. II./b/1.  „Havaria keret”, 9. II./b/2.  „Társasházak felújítása”, 10. II./b/3.  „Társasházak felújítása-önkormányzati tulajdon után”, 11. II./b/4.  „Fejlesztések előkészítése”, 12. II./b/5.  „Fejlesztések”, 13. II./b/8.  „Informatikai fejlesztések tartaléka” 14. II./b/12. „Bérlakás állománybővítés előkészítése” 15. II/b/13. „Műemléki illetve egyedi helyi védett ingatlanok felújítása keret”, 16. II/b/15. „Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő”.”   **4. §**  Az R. mellékletét képező 1-17. sz. táblák helyébe e rendelet 1-17. sz. táblái lépnek.  **5. §**  E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba. |
|  |  |

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének  
…/2020. (…. ...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében, 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbiak szerint módosítja Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 28.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: **R**).

**1. §**

Az **R** 1. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének

költségvetési bevételi főösszegét 19 636 056 ezer forintban

költségvetési kiadási főösszegét 28 871 623 ezer forintban

költségvetési egyenlegének összegét  -9 235 566 ezer forintban

finanszírozási kiadásának összegét      100 985 ezer forintban

állapítja meg.

A 2020. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 9 336 551 eFt összegű maradvány igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

Az **R** 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2020. évben

I. Általános tartalék 115 987 ezer forint,

II. Céltartalékok 2 255 372 ezer forint,

a) működési céltartalék 507 479 ezer forint,

b) felhalmozási céltartalék 1 747 893 ezer forint.”

**3. §**

A R.7.§ (3) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„(3) Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:

1. I./1.     „Polgármesteri keret”,

2. I./2.     „Alpolgármesterek kerete”,

1. I./3.     „Pályázatokkal kapcsolatos feladatok”,
2. I./4.     „Testvérvárosi kapcsolatok”,
3. I./5.     „Klímaalap tartalék”,
4. II./a/2.  „Működési tartalék”,
5. II./a/3.  „Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)”,
6. II/a/5.   „Informatikai NEM AKTÍVÁLHATÓ fejlesztések tartaléka”
7. II/a/6.     „Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék”
8. II./a/7.    „Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék”
9. II./a/8. „Korona vírus elleni védekezés tartaléka”
10. II./b/1.  „Havaria keret”,
11. II./b/2.  „Társasházak felújítása”,
12. II./b/3.  „Társasházak felújítása-önkormányzati tulajdon után”,
13. II./b/4.  „Fejlesztések előkészítése”,
14. II./b/5.  „Fejlesztések”,
15. II./b/8.  „Informatikai fejlesztések tartaléka”
16. II./b/12. „Bérlakás állománybővítés előkészítése”
17. II/b/13. „Műemléki illetve egyedi helyi védett ingatlanok felújítása keret”,
18. II/b/15. „Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő”.”

**4. §**

**3.§**

Az **R** mellékletét képező 1-17. sz. táblák helyébe e rendelet 1-17. sz. táblái lépnek.

**5. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

|  |  |
| --- | --- |
| Őrsi Gergely  Polgármester | dr. Szalai Tibor  jegyző |

**Általános indokolás**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a 2020. május 1. és július 31-i közötti időszakban végrehajtott saját- és átruházott hatáskörű előirányzat átcsoportosítások és módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetése és beemelése miatt vált szükségessé.

# Részletes indokolás

1.§ A végrehajtott módosítás következtében kialakult kiadási és bevételi főösszegeket határozza meg.

2.§ Az 1. §-ban jóváhagyott kiadási főösszegből elkülönített tartalékokat mutatja be.

3.§ A rendelet 7.§ (3) bekezdésének módosítását tartalmazza.

4.§ Az 1.§-ban jóváhagyott 2020. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

5.§ A rendelet hatályát határozza meg.