…. 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 2021. november 30-i rendes ülésére**

**Tárgy:** **Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló** **9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendeletének módosítására**

**Készítette: ………………………….**

**Annus Béláné**

gazdasági igazgató s.k.

**Egyeztetve: …………………………..**

**dr. Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

**Látta: ………………………….**

**dr. Szalai Tibor**

jegyző

……………………………

**dr. Silye Tamás**

jegyzői igazgató

A napirend tárgyalása zárt ülést nem igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 42. §-ában foglaltak alapján előterjesztésünk I. részében javaslatot teszünk az Önkormányzat átruházott hatáskörben hozott döntések alapján 2021. október 31-ig elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére. Az előterjesztésünk II. részében a 2021. évi költségvetési rendelet újabb felülvizsgálatából adódó módosítások átvezetését kezdeményezzük.

**I. Az átruházott és egyéb hatáskörökben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások miatti rendeletmódosítási javaslat**

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 illetve saját hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások.

A fentiek szerinti előirányzat módosítások hatásaként a **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 269 714 E Ft-tal csökkent.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | 24 434 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 16 407 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 6 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***40 846*** |
|  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | -300 000 |
| Felhalmozási bevételek | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | -35 015 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 23 689 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***-311 326*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 766 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***766*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra | 0 |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel felvétele | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Bevételek összesen:** | **-269 714** |

A bevételek közül 269 886 E Ft csökkenés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 172 E Ft növekedés a Polgármesteri Hivatalnál keletkezett. A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél és az Egészségügyi Szolgálatnál a bevételi előirányzatok nem változtak. Ez utóbbiak nem tartalmazzák a felügyeleti szervi támogatást.

A felügyeleti szervi támogatás 27 369 E Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal nem változott

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 23 937 E Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 3 432 E Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező -269 886 E Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás | 24 434 |
| Működési bevételek | 16 235 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 6 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | -300 000 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről | -35 015 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 23 688 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 766 |
| Összesen: | -269 886 |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: az ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások beemelése,
* Működési célú átvett pénzeszközök: COVID magánadományok,
* Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről: a Széna tér rekonstrukció fővárosi támogatás 2022-re átütemezett része,
* Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről: a II. Kerületi Sport Nonprofit Kft. részére nyújtott kölcsön törlesztés kezdetének átütemezése 2022-re,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Pro Due Ingatlanfejlesztő által nyújtott támogatás közfeladat ellátásához.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 172 E Ft bevétel növekedés használt akkumulátor hulladék értékesítés miatt vált szükségessé.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | -3 782 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 9 350 |
| Dologi kiadások | 181 090 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | -700 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | -2 700 |
| Általános tartalék | -17 381 |
| Működési céltartalék | -28 832 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***137 045*** |
|  |  |
| Beruházások | -363 649 |
| Felújítások | -600 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | 111 642 |
| Felhalmozási céltartalék | -154 918 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***-407 525*** |
|  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 766 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***766*** |
|  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Kiadások összesen:** | **-269 714** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg csökkenése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 297 255 E Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 172 E Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 23 937 E Ft-tal, az Egészségügyi Szolgálatnál 3 432 E Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 297 255 E Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

Ezer Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| Személyi juttatások |  | -345 |
| *ebből: szükséges átvezetések a járulékokhoz* | *-345* |  |
|  |  |  |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó |  | 7 006 |
| *ebből: KATA szerint adózók után fizetendő járulékok* | *6 394* |  |
| *ebből: szállás és étkezés utáni járulék fizetési kötelezettségek* | *612* |  |
|  |  |  |
| Dologi kiadások |  | 154 006 |
| *ebből: KATA szerint adózók után fizetendő járulékokra átvezetés* | *-2 594* |  |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások* | *16 235* |  |
| *ebből: átvezetés reprezentációra* | *-24* |  |
| *ebből: átadás intézményeknek* | *-1 370* |  |
| *ebből: tanulmányterv és kiadvány szerkesztés* | *5 300* |  |
| *ebből: rendezés karbantartás, felújítás, beruházás között* | *108 643* |  |
| *ebből: egyéb dologi többletköltségek, kerekítési különbözet* | *4 549* |  |
| *ebből: Vadkaland program* | *5 080* |  |
| *ebből: Lakossági veszélyes hulladék begyűjtése, Komposztáló Kerület Program, Zöldhulladék-gyűjtő zsákok* | *15 922* |  |
| *ebből: Idősek átmeneti ellátására* | *2 200* |  |
| *ebből: testvérvárosi kapcsolatok dologi kiadásai* | *65* |  |
|  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre |  | -700 |
| *ebből: Görög Nemzetiségi Önkormányzat által lemondott támogatás a COVID-19 védekezés javára* | *-700* |  |
|  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre |  | -2 700 |
| *ebből: támogatások nonprofit szervezeteknek* | *2 300* |  |
| *ebből: Környezetvédelmi keret csökkentése* | *-5 000* |  |
|  |  |  |
| Általános tartalék |  | -17 381 |
| Működési céltartalék |  | -28 832 |
|  |  |  |
| Beruházások |  | -365 199 |
| *ebből: Széna tér tervezési költség saját forrásból* | *26 795* |  |
| *ebből: Széna tér kivitelezés átütemezés* | *-300 000* |  |
| *ebből: Széna tér átcsoportosítás dologi kiadásokra* | *-96 000* |  |
| *ebből: átvezetés fordított áfa kiadásra* | *-12 043* |  |
| *ebből: kutyafuttató kialakítása Akadémiánál* | *15 465* |  |
| *ebből: kötelező útlejegyzés miatti kártalanítás* | *584* |  |
|  |  |  |
| Felújítások |  | -600 |
| *ebből: átsorolás karbantartás és felújítás között* | *-600* |  |
|  |  |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre |  | 111 642 |
| *ebből: lakásbérleti jogviszony megváltás* | *6 925* |  |
| *ebből: Havaria tartalék, Margit negyed tartalék, Társasház felújítási tartalék felosztása* | *104 717* |  |
|  |  |  |
| Felhalmozási céltartalék |  | -154 918 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  | 766 |
| Összesen: |  | -297 255 |

Bevételi és kiadási oldalon is csökkenést eredményezett, hogy a Széna tér rekonstrukció esetében a Fővárosi Önkormányzat által nyújtott támogatás üteme módosításra került, ezzel együtt a kivitelezési szerződés ütemezése is ennek megfelelően került kialakításra a fedezetek megléte érdekében. Ez 300 000 E Ft változást eredményezett mindkét oldalon.

A bevételi és kiadási oldalon keletkezett változások a kiemelteken túl leginkább az állami költségvetéssel való elszámolások miatt, illetve a tényleges teljesítések miatt indokolt módosítások.

***Az önkormányzati tartalékok az alábbiak szerint változtak:***

Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás összege** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | -1 400 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | 0 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | -108 |
| Klímaalap tartalék | -4 700 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | 0 |
| Egészségfejlesztési Iroda tartaléka | 0 |
| Többletbevételből származó tartalék | -11 179 |
| COVID-19 adományból képzett tartalék | 6 |
| *Általános tartalék összesen* | *-17 381* |
|  |  |
| Képviselő-testülethez rendelt tartalék | 0 |
| Működési tartalék | -26 052 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | 0 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Korona vírus elleni védekezés, valamint újranyitás tartaléka | 220 |
| Eü. Szolg. működési kiadásaihoz biztosított tartalék | -3 000 |
| Működési keret megállapodás |  |
| *Működési céltartalék* | *-28 832* |
|  |  |
| Havaria keret | -6 188 |
| Társasházak felújítása | -61 783 |
| Társasházak felújítása - önkormányzati tulajdon után | 0 |
| Fejlesztések előkészítése | 0 |
| Fejlesztések | -50 201 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz | 0 |
| Egészségközpont tartaléka | 0 |
| Bérlakás állománybővítés előkészítése | 0 |
| Margit negyed, Margit krt. műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | -36 746 |
| II. Ker. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka | 0 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | 0 |
| Központi felhalmozási keret (intézményi hálózathoz) | 0 |
| Képviselők önálló fejlesztési kerete | 0 |
| Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő | 0 |
| Fejlesztési keret megállapodás | 0 |
| *Felhalmozási céltartalék* | *-154 918* |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | **-201 131** |

A módosítások jogcímenkénti részletezését az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal esetén a bevételeket érintően az 1. és a 3. számú melléklet, a kiadások vonatkozásában pedig a 2. és a 4. számú melléklet tartalmazza.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, valamint az Egészségügyi Szolgálat vonatkozásában az érintett időszakban a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások, illetve a felügyeleti hatáskörű előirányzat változtatások intézményenkénti bontását az 5. és a 6. számú mellékletben mutatjuk be.

**II. A 2021. évi költségvetési rendelet felülvizsgálatából adódó módosítási javaslatok**

A felülvizsgálati módosítások hatásaként a költségvetési bevételi és kiadási főösszege egyenlegében 118 612 E Ft-tal nő, mely csak az önkormányzati feladatokat érinti.

A bevételek esetében a közhatalmi bevételi előirányzatok emelésére teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

* Iparűzési adó 91 550 E Ft
* Iparűzési adóhoz kapcsolódó pótlék, bírság 2 062 E Ft
* Építmény adó 20 000 E Ft
* Magánszemélyek kommunális adója 5 000 E Ft

Összesen: 118 612 E Ft

A felsorolt összegek már realizálódott bevételek.

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 0 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 0 |
| Dologi kiadások | 21 367 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 1 500 |
| Általános tartalék | 0 |
| Működési céltartalék | 95 745 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***118 612*** |
|  |  |
| Beruházások | 0 |
| Felújítások | -12 700 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | 0 |
| Felhalmozási céltartalék | 12 700 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Kiadások összesen:** | **118 612** |

Működési kiadások változása

A dologi kiadások 21 367 E Ft-os növelését az alábbiak miatt javasoljuk:

Az év végi ünnepi időszakban tartandó kerületi ünnepségek és jövő év elején Göncz Árpád születésének 100. évfordulós ünnepségének megszervezéséhez 15 000 E Ft szükséges.

Az orvosi ügyelet ellátásának díja emelkedik. A folyamatos ügyelet biztosítása érdekében plusz forrás szükséges, ami a gyermekügyelet esetében 592 E Ft/hó, a felnőtt ügyeletnél 1 091,5 E Ft/hó. 2021-ben két hónapra szükséges a források biztosítása, ami összesen 3 367 E Ft.

A hátralékos parkolási díjak és parkolási bírságok behajtása érdekében fizetendő behajtási átalányra tervezett összegek kevésnek bizonyultak, év végéig erre a költségre még 3 000 E Ft biztosítása szükséges.

Az egyéb működési támogatások 1 500 E Ft növekedését a Közbiztonsági Alapítvány támogatására javasoljuk fordítani, amivel a rendőrök év végi jutalmazásának lehetőségét bővítenénk.

A többletbevételből fennmaradó 95 745 E Ft a Működési tartalékok növelését szolgálja.

Felhalmozási kiadások változása

A 14. tábla B.14/a. Áldás utcai vizesblokk felújítása sorában lévő 12 700 E Ft Fejlesztési tartalékba történő visszavezetését javasoljuk, tekintettel arra, hogy a felújítás más módon valósult meg.

A 15. tábla B.14/a Saját tulajdonú iskola ingatlanok fejlesztése soron lévő előirányzatokból nem került felhasználásra 50 800 E Ft. A háziorvosi rendelők felújítása közben felmerült újabb beszerzési igények megvalósítása érdekében javasoljuk, hogy ez az összeg kerüljön átvezetésre a 15. tábla A. 6/b Háziorvosi rendelők felújítása, korszerűsítése sorra. Ezzel is kiegészítve a pályázati forrásokat.

A fentiek szerinti előirányzat módosítások hatásaként az önkormányzat 2021. évi érvényes költségvetésének bevételi és kiadási főösszege egyenlegében 151 102 E Ft-tal csökkent.

Az összes változás jogcímenként:

Ezer Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Átruházott és egyéb hatáskör** | **Felülvizsgálat** | **Összesen** |
| Önkormányzat működési támogatása | 24 434 | 0 | 24 434 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 0 | 118 612 | 118 612 |
| Működési bevételek | 16 407 | 0 | 16 407 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 6 | 0 | 6 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***40 846*** | ***118 612*** | ***159 458*** |
|  |  |  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | -300 000 | 0 | -300 000 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | -35 015 | 0 | -35 015 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 23 689 |  | 23 689 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***-311 326*** | ***0*** | ***-311 326*** |
|  |  |  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 766 | 0 | 766 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***766*** | ***0*** | ***766*** |
|  |  |  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel felvétele | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |
| **Bevételek összesen:** | **-269 714** | **118 612** | **-151 102** |

Ezer Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Átruházott és egyéb hatáskör** | **Felülvizsgálat** | **Összesen** |
| Személyi juttatások | -3 782 | 0 | -3 782 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 9 350 | 0 | 9 350 |
| Dologi kiadások | 181 090 | 21 367 | 202 457 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | -700 | 0 | -700 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | -2 700 | 1 500 | -1 200 |
| Általános tartalék | -17 381 | 0 | -17 381 |
| Működési céltartalék | -28 832 | 95 745 | 66 913 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***137 045*** | ***118 612*** | ***255 657*** |
|  |  |  |  |
| Beruházások | -363 649 | 0 | -363 649 |
| Felújítások | -600 | -12 700 | -13 300 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | 111 642 | 0 | 111 642 |
| Felhalmozási céltartalék | -154 918 | 12 700 | -142 218 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***-407 525*** | ***0*** | ***-407 525*** |
|  |  |  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 766 | 0 | 766 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***766*** | ***0*** | ***766*** |
|  |  |  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 | 0 | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 | 0 | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **-269 714** | **118 612** | **-151 102** |

A tartalékok változása összesen:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Átruházott és egyéb hatáskör** | **Felülvizsgálat** | **Összesen** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | -1 400 | 0 | -1 400 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | 0 | 0 | 0 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | -108 | 0 | -108 |
| Klímaalap tartalék | -4 700 | 0 | -4 700 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| Egészségfejlesztési Iroda tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| Többletbevételből származó tartalék | -11 179 | 0 | -11 179 |
| COVID-19 adományból képzett tartalék | 6 | 0 | 6 |
| *Általános tartalék összesen* | *-17 381* | *0* | *-17 381* |
|  |  |  |  |
| Képviselő-testülethez rendelt tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Működési tartalék | -26 052 | 95 745 | 69 693 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | 0 | 0 | 0 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Korona vírus elleni védekezés, valamint újranyitás tartaléka | 220 | 0 | 220 |
| Eü. Szolg. működési kiadásaihoz biztosított tartalék | -3 000 | 0 | -3 000 |
| Működési keret megállapodás | 0 | 0 | 0 |
| *Működési céltartalék* | *-28 832* | *95 745* | *66 913* |
|  |  |  |  |
| Havaria keret | -6 188 | 0 | -6 188 |
| Társasházak felújítása | -61 783 | 0 | -61 783 |
| Társasházak felújítása - önkormányzati tulajdon után | 0 | 0 | 0 |
| Fejlesztések előkészítése | 0 | 0 | 0 |
| Fejlesztések | -50 201 | 12 700 | -37 501 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz | 0 | 0 |  |
| Egészségközpont tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| Bérlakás állománybővítés előkészítése | 0 | 0 | 0 |
| Margit negyed, Margit krt. műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | -36 746 | 0 | -36 746 |
| II. Ker. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka | 0 | 0 | 0 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | 0 | 0 | 0 |
| Központi felhalmozási keret (intézményi hálózathoz) | 0 | 0 | 0 |
| Képviselők önálló fejlesztési kerete | 0 | 0 | 0 |
| Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő | 0 | 0 | 0 |
| Fejlesztési keret megállapodás | 0 | 0 | 0 |
| *Felhalmozási céltartalék* | *-154 918* | *12 700* | *-142 218* |
|  |  |  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | **-201 131** | **108 445** | **-92 686** |

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

## Budapest, 2021. november 17.

Őrsi Gergely

polgármester

**A rendelet elfogadása minősített többségű szavazást igényel.**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének  
 … /2021. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló

9/2021.(II. 23.) 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) 2021. évi költségvetésének  költségvetési bevételi főösszegét **19 709 996 ezer forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **27 678 819 ezer forintban**  költségvetési egyenlegének összegét  **-7 968 823 ezer forintban**  finanszírozási kiadásának összegét **359 482 ezer forintban**  állapítja meg.  A 2021. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 8 114 181 E Ft összegű maradvány és 214 124 E Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.” 2. § (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2021. évben  **I. Általános tartalék 136 730 ezer forint**,  **II. Céltartalékok 542 518 ezer forint,**  **a) működési céltartalék 186 839 ezer forint,**  **b) felhalmozási céltartalék 355 679 ezer forint.** | **1. §**  A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  „(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének  költségvetési bevételi főösszegét **19 558 128 ezer forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **27 526 951 ezer forintban**  költségvetési egyenlegének összegét  **-7 968 823 ezer forintban**  finanszírozási kiadásának összegét **360 248 ezer forintban**  állapítja meg.    A 2021. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 8 114 181 E Ft összegű maradvány és 214 890 E Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”  **2. §**  A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  „(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2021. évben  **I. Általános tartalék 119 349 ezer forint**,  **II. Céltartalékok 467 213 ezer forint,**  **a) működési céltartalék 253 752 ezer forint,**  **b) felhalmozási céltartalék 213 461 ezer forint.”**  **3. §**  A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-18. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-18. sz. táblái lépnek.  **4. §**  Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének …/2021. (…. ….) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021.(II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének

költségvetési bevételi főösszegét 19 558 128 ezer forintban

költségvetési kiadási főösszegét 27 526 951 ezer forintban

költségvetési egyenlegének összegét -7 968 823 ezer forintban

finanszírozási kiadásának összegét 360 248 ezer forintban

állapítja meg.

A 2021. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 8 114 181 E Ft összegű maradvány és 214 890 E Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2021. évben

I. Általános tartalék 119 349 ezer forint,

II. Céltartalékok 467 213 ezer forint,

*a)* működési céltartalék 253 752 ezer forint,

*b)* felhalmozási céltartalék 213 461 ezer forint.”

**3. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II. 23.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-18. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-18. sz. táblái lépnek.

**4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

|  |  |
| --- | --- |
| **Őrsi Gergely** **polgármester** | **dr. Szalai Tibor** **jegyző** |

Általános indokolás

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a 2021. május 1. és augusztus 31-i közötti időszakban végrehajtott saját- és átruházott hatáskörű előirányzat átcsoportosítások és módosítások, valamint az elvégzett felülvizsgálat költségvetési rendeleten történő átvezetése és beemelése miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

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

**A 2. §-hoz**

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

**A 3. §-hoz**

Az 1.§-ban jóváhagyott 2021. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**A 4. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.