…. 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 2022. február 24-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: Havas Beatrix**

osztályvezető

**Egyeztetve: Annus Béláné**

gazdasági igazgató

**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 előterjesztésünkben javaslatot teszünk az Önkormányzat átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére, valamint a teljesítési adatok alapján indokolt módosítások átvezetését kezdeményezzük.

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 989 956 E Ft-tal nőtt.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

 Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | -14 597 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 81 171 |
| Közhatalmi bevételek | 52 882 |
| Működési bevételek | 67 043 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 3 002 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***189 501*** |
|  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | 551 265 |
| Felhalmozási bevételek | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | * 809
 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 10 088 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***560 545*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 239 910 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***239 910*** |
|  |  |
| 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:** | **989 956** |

A bevételek közül 880 073 E Ft növekedés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 464 E Ft csökkenés a Polgármesteri Hivatalnál keletkezett. A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 10 131 E Ft növekedés és az Egészségügyi Szolgálatnál a
100 216 E Ft növekedés keletkezett. Ez utóbbiak nem tartalmazzák a felügyeleti szervi támogatást.

A felügyeleti szervi támogatás 48 648 E Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal -7 874 E Ft,

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 31 106 E Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 25 416 E Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 880 073 E Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

 Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás | * 14 597
 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 5 048 |
| Közhatalmi bevételek | 52 665 |
| Működési bevételek | 35 891 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 2 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről  | 551 266 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 9 888 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 239 910 |
| Összesen: | 880 073 |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: az ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése, illetve az októberben benyújtott normatíva igény csökkentés,
* Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről: decemberben EMMI-vel kötött Kapás utcai Szakrendelő korszerűsítésére és az orvosi rendelők felújítására kapott működési támogatás,
* Közhatalmi bevételek: bevételi túlteljesítés került beemelése,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások beemelése,
* Működési célú átvett pénzeszközök: COVID magánadományok,
* Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről: decemberben EMMI-vel kötött Kapás utcai Szakrendelő korszerűsítésére és az orvosi rendelők felújítására kapott felhalmozási támogatás,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: befolyt támogatás nyilvános wifi hálózat kiépítésére,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: a 2022. évi előleget foglalja magában.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 464 E Ft csökkenés oka, hogy az előirányzatokat a tényleges teljesüléseknek megfelelően rendeztük.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező Intézmények 10 131 E Ft bevételi előirányzat növekedése szintén a tényleges teljesítéseket tükrözi.

Az Egészségügyi Szolgálat bevételi növekedését a NEAK pótfinanszírozás és az egyéb beérkezett bevételek okozzák.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

 Ezer Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 75 998 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | * 23 088
 |
| Dologi kiadások | 254 904 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 15 413 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 11 650 |
| Általános tartalék | * 20 986
 |
| Működési céltartalék | * 70 322
 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***243 569*** |
|  |  |
| Beruházások | * 80 898
 |
| Felújítások | 612 788 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | * 11 781
 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | * 2 090
 |
| Felhalmozási céltartalék | * 11 542
 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***506 477*** |
|  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 239 910 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***239 910*** |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Kiadások összesen:** | **989 956** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg növekedése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 831 425 E Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 8 338 E Ft-tal csökkentek, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 41 237 E Ft-tal, és az Egészségügyi Szolgálatnál
125 632 E Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 831 425 E Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

 Ezer Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| Személyi juttatások |  | * 8 647
 |
| *ebből: gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények részére jutalmazásra átadott összeg* | * *12 375*
 |  |
| *ebből: az egészségügyi dolgozóknak fizetett járandóság a covid szűrés miatti többletmunkáért*  | *3 800* |  |
| *ebből: személyi juttatásból átvezetés a KATA szerint adózók után fizetendő járulékokra* | * *88*
 |  |
| *ebből: személyi juttatásra átvezetés reprezentációs alap áfa kiadás rendezés miatt* |  *16* |  |
|  |  |  |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó |  | 1 141 |
| *ebből: gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények részére jutalmazásra átadott összeg járuléka* | * 1 918
 |  |
| *ebből: az egészségügyi dolgozóknak fizetett járandóság a covid szűrés miatti többletmunkáért járuléka* | 685 |  |
| *ebből: KATA szerint adózók után fizetendő járulékok* | *2 374* |  |
|  |  |  |
| Dologi kiadások |  | 146 837 |
| *ebből: számítástechnikai szolgáltatás költségeire* | *7 874* |  |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások*  | *101* |  |
| *ebből: átvezetés reprezentációra* | *-16* |  |
| *ebből*:*EMMI-vel kötött Kapás utcai Szakrendelő korszerűsítésére és az orvosi rendelők felújítására kapott pályázat működési kiadásaira* | *5 048* |  |
| *ebből: gally aprítékolás, forrása tartalék* | *4 673* |  |
| *ebből: kutyaürülék gyűjtő edény üzemeltetése, téli síkosság mentesítés és gyommentesítés* | *8 509* |  |
| *ebből: fordított ÁFA kiadásaira* | *61 880* |  |
| *ebből: átminősítés felhalmozási és dologi kiadások között (Fazekas utca, Rét utca, Lotz Károly u., Tulipán u.)* | *1 673* |  |
| *ebből: takarítás kiürített útszakaszokon forrása tartalék* | *14 287* |  |
| *ebből: Széna téri rekonstrukció dologi kiadásai*  | *18 836* |  |
| *ebből: Buszvárók takarítása* | *23 591* |  |
| *ebből: testvérvárosi kapcsolatok dologi kiadásai* | *381* |  |
|  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre |  | 15 413 |
| *ebből: átvezetés felhalmozási célú támogatásról működési célú támogatásra transzfer támogatás egyeztetés alapján* | *15 413* |  |
|  |  |  |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre |  | 11 650 |
| *ebből: támogatás Covid szűrés többletfeladatai miatt* | *10 000* |  |
| *ebből: Nonprofit szervezetek támogatása* | *1 650* |  |
|  |  |  |
| Általános tartalék |  | * 20 986
 |
| Működési céltartalék |  | * 70 322
 |
|  |  |  |
| Beruházások |  | * 70 946
 |
| *ebből: Széna tér átcsoportosítás dologi kiadásokra* | *-18 836* |  |
| *ebből: képviselők önálló fejlesztési kerete* | *7 000* |  |
| *ebből: légtisztító berendezés beszerzése Rét utcába* | *260* |  |
| *ebből: Rét utca fedett váró kialakítására* |  *406* |  |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | * *63 506*
 |  |
| *ebből: nyilvános wifi hálózata kiépítése pályázati támogatásból* | *5 403* |  |
| *ebből: átminősítés felhalmozási és dologi kiadások között (Fazekas utca, Rét utca, Lotz Károly u., Tulipán u.)* | * *1 673*
 |  |
|  |  |  |
| Felújítások |  | 612 788 |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *63 506* |  |
| *ebből: EMMI-vel kötött Kapás utcai Szakrendelő korszerűsítésére és az orvosi rendelők felújítására kapott pályázat működési kiadásaira* | *546 282* |  |
| *ebből: önkormányzati lakásban kazáncsere, fűtéskorszerűsítés* | *3 000* |  |
|  |  |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre |  | * 11 781
 |
| *ebből: Közép-Budai Tankerületi Közp. részére pénzeszköz átadás* | *3 632* |  |
| *ebből: átvezetés felhalmozási célú támogatásról működési célú támogatásra transzfer támogatás egyeztetés alapján* | * *15 413*
 |  |
|  |  |  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre |  | * 2 090
 |
| *ebből: fel nem használt társasház felújítás keret átcsoportosítása Havaria keretre* | *-14 514* |  |
| *ebből: Havaria keretből kivét életveszély elhárítására* | *12 424* |  |
|  |  |  |
| Felhalmozási céltartalék |  | * 11 542
 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése |  | 239 910 |
| Összesen: |  | 831 425 |

Bevételi és kiadási oldalon is növekedést eredményezett, az Egészséges Budapest pályázat keretében a rendelőintézetekre és Kapás utcai járóbeteg szakellátást biztosító rendelő korszerűsítésére kapott pályázati támogatás, és a szintén elnyert nyilvános WI-FI hálózat kiépítés pályázata.

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 | -1 650 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | 0 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | * 381
 |
| Klímaalap tartalék | 0 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | 0 |
| Egészségfejlesztési Iroda tartaléka | 0 |
| Többletbevételből származó tartalék | * 18 957
 |
| COVID-19 adományból képzett tartalék | 2 |
| *Általános tartalék összesen* | * *20 986*
 |
|  |  |
| Képviselő-testülethez rendelt tartalék | 0 |
| Működési tartalék | * 31 505
 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | 0 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Koronavírus elleni védekezés, valamint újranyitás tartaléka | * 13 401
 |
| Eü. Szolg. működési kiadásaihoz biztosított tartalék | * 25 416
 |
| Működési keret megállapodás |  |
| *Működési céltartalék* | * *70 322*
 |
|  |  |
| Havaria keret | 2 090 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Társasházak felújítása - önkormányzati tulajdon után | 0 |
| Fejlesztések előkészítése | 0 |
| Fejlesztések | * 6 632
 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz | 0 |
| Egészségközpont tartaléka | 0 |
| Bérlakás állománybővítés előkészítése | 0 |
| Margit negyed, Margit krt. műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | 0 |
| II. Ker. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka | 0 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | 0 |
| Képviselők önálló fejlesztési kerete | * 7 000
 |
| Szépvölgyi út felújítása pályázati önerő | 0 |
| Fejlesztési keret megállapodás | 0 |
| *Felhalmozási céltartalék* | * *11 542*
 |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **102 850**
 |

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.

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

## Budapest, 2022. február 16.

dr. Varga Előd Bendegúz

alpolgármester

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

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének
 … /2022. (…….) 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 költségvetésénekköltségvetési 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. §(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.**  | **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 költségvetésénekköltségvetési bevételi főösszegét **20 308 174 ezer forintban** költségvetési kiadási főösszegét **28 276 997 ezer forintban** költségvetési egyenlegének összegét  **-7 968 823 ezer forintban** finanszírozási kiadásának összegét **600 158 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 454 800 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 98 363 ezer forint**,**II. Céltartalékok 385 349 ezer forint,****a) működési céltartalék 183 430 ezer forint,****b) felhalmozási céltartalék 201 919 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. számú táblák helyébe az 1. melléklet 1-18. számú táblái lépnek.**4. §**Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.**5. §**E rendelet rendelkezéseit 2021. december 31-i hatállyal kell alkalmazni. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. ( . .) 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, Magyarország Alaptörvénye 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 20 308 174 ezer forintba
költségvetési kiadási főösszegét 28 276 997 ezer forintban
költségvetési egyenlegének összegét -7 968 823 ezer forintban
finanszírozási kiadásának összegét 600 158 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 454 800 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 98 363 ezer forint,
II. Céltartalékok 385 349 ezer forint,

*a)* működési céltartalék 183 430 ezer forint,

*b)* felhalmozási céltartalék 201 919 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. számú táblák helyébe az 1. melléklet 1-18. számú táblái lépnek.

**4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**5. §**

E rendelet rendelkezéseit 2021. december 31-i hatállyal kell alkalmazni.

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

*1. melléklet*

**Táblák**

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. november 1. és december 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 és az 5. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.