…. sz. napirend

Előterjesztve:

Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat

Ellenőrző Bizottsághoz

Költségvetési Bizottsághoz

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Képviselő-testület 2022. május 31-i rendes ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2021. évi maradványának felosztására és a 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 25.) rendelet módosítására**

**Készítette: …………………………..**

**Havas Beatrix**

költségvetési és számviteli

osztályvezető

**Egyeztetve: …………………………**

**Annus Béláné**

 gazdasági igazgató

**Egyeztetve: …………………………**

**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 86. §-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 155. §-ában foglaltak alapján, előterjesztésünk I. részében javaslatot teszünk az Önkormányzat 2021. évi maradvány felosztására és a tárgyévi költségvetésbe történő beemelésére. Az előterjesztésünk II. részében az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetését kezdeményezzük.

**I. Rendeletmódosítási javaslatok a maradvány felosztására**

Az elmúlt év gazdálkodásról szóló beszámolóban az Önkormányzat 2021. év maradványa összesen 7 011 432 322 Ft összegben került megállapításra.

Ebből az önkormányzati költségvetési szervhez nem tartozó feladatokon 6 417 549 286 Ft, a Polgármester Hivatalnál 408 364 232 Ft, az Egészségügyi Szolgálatnál 112 303 012 Ft, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 73 215 792 Ft maradvány keletkezett.

A 2021. évi eredeti költségvetésében 3 110 430 265 Ft összegű maradvány igénybe vétele már megtörtént, így a jelenlegi felosztásnál ezt is figyelembe vettük.

A még rendelkezésre álló maradvány felosztására a következők szerint teszünk javaslatot:

 Ft

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kiemelt előirányzat | Önkormányzat feladatai | Polgármesteri Hivatal | Gazdasági szervezettel nem rendel. intézmény | Egészség-ügyi Szolgálat | Összesen |
| Személyi juttatások | 6 814 000 | 127 290 000 | 23 019 370 | 25 000 000 | 182 123 370 |
| Járulékok | 3 586 000 | 26 770 000 | 2 992 518 | 3 250 000 | 36 598 518 |
| Dologi kiadások | 1 172 347 993 | 165 119 232 | 47 130 653 | 60 137 012 | 1 444 734 890 |
| Ellátottak pénzbeli jut. | 520 000 | 0 | 0 | 0 | 520 000 |
| Elvonások, befizetések | 0 | 0 | 12 650 931 | 23 916 000 | 36 566 931 |
| Egyéb működési c. támogatások | 21 244 000 | 0 | 0 | 0 | 21 244 000 |
| Egyéb felhalmozási c. támogatások | 2 158 000 | 0 | 0 | 0 | 2 158 000 |
| Felhalmozási c. kölcsönök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások | 1 231 675 000 | 64 891 000 | 21 195 348 | 0 | 1 317 761 348 |
| Felújítások | 103 038 000 | 24 294 000 | 0 | 0 | 127 332 000 |
| Tartalékok | 731 963 000 | 0 | 0 | 0 | 731 963 000 |
| Összesen: | 3 273 345 993 | 408 364 232 | 106 988 820 | 112 303 012 | 3 901 002 057 |

A maradványok felhasználásánál figyelembe vettük, hogy 33 773 028 Ft önkormányzati feladaton megképződött összeg az intézményi hálózatban kerül felhasználásra. Ennek oka, hogy 2021-ben olyan le nem utalt támogatások keletkeztek, amelyek felhasználására az intézmények kötelezettséget vállaltak, illetve jogos kiadási szükségletként jelentkeznek.

A személyi juttatások és azok járulékainak önkormányzati szinten összesen 218 721 888 Ft beemelésére teszünk javaslatot, mely a feladattal terhelt maradványok és a felmerült többletigények fedezetére szolgálnak.

A dologi kiadások teljesítésére összesen 1 444 734 890 Ft felhasználására teszünk javaslatot, amiből 453 942 665 Ft összeget minősítettünk feladattal terheltnek. A fennmaradó 990 792 225 Ft felhasználását parkok, zöldfelületek fenntartására, fapótlásra, kátyúzásra, és egyéb városüzemeltetési feladatok ellátására, valamint a Polgármesteri Hivatal működtetésének kiadásaira javasoljuk.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 520 000 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány beemelését javasoljuk.

Az elvonások, befizetések soron szereplő 36 566 931 Ft az intézmények visszafizetési kötelezettségeit tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatási kiadásokra összesen 21 244 000 Ft felhasználására teszünk javaslatot. Ebből kötelezettségvállalással terhelt összeg 15 321 000 Ft. A fennmaradó 5 923 000 Ft a sajátos nevelési igényű gyerekek ellátásához, a Szent Ferenc Kórház működéséhez, valamint a közbiztonsági feladatok ellátásához biztosít támogatási lehetőséget.

Az egyéb felhalmozási célú támogatás jogcímen 2 158 000 Ft maradvány felhasználást javasolunk a 10 millió Fa Alapítvánnyal kötött együttműködési megállapodás alapján közterületi fapótláshoz.

Beruházási feladatok megvalósítására 1 317 761 348 Ft-ból kötelezettséggel terhelt 511 922 348 Ft. A fennmaradó 805 839 000 Ft felhasználására a következők szerint teszünk javaslatot:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| Játszóeszközök kihelyezésére  | 38 100 000 |
| Közterületi illemhelyek kialakítására | 25 400 000 |
| Járdaépítésre  | 190 500 000 |
| Útépítésre | 190 500 000 |
| Közlekedési csomópontok áteresztőképességének növelésére | 63 500 000 |
| Közlekedési kiskorrekcióra | 101 600 000 |
| Parkolási övezetek kialakítására | 63 500 000 |
| Települési vízellátás fejlesztésére | 19 050 000 |
| Szennyvízcsatorna gerincvezeték kiépítésére | 8 890 000 |
| Pasaréti úti rendelő mintaterv | 6 350 000 |
| Háziorvosi rendelők korszerűsítésére többlet forrására | 10 840 000 |
| Kártyás parkoló automaták beszerzésére | 5 000 000 |
| Süllyedő behajtásgátló oszlopokra | 5 000 000 |
| Informatikai eszközök beszerzésére | 939 000 |
| Térfigyelő rendszer bővítésére | 6 451 000 |
| Mezőőri feladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésre | 635 000 |
| Rét u. 3. villanybojler beszerzésére | 758 000 |
| Gépjármű beszerzésre | 15 000 000 |
| Önk. tul. lakóépületek beruházási kiadásaira  | 1 107 000 |
| PH. bútorbeszerzésre | 1 828 000 |
| PH. gépjármű park megújítására | 18 100 000 |
| PH. Szoftver vásárlásra | 18 802 000 |
| PH. Szerver bővítésre | 5 080 000 |
| PH. Szünetmentes tápegység vásárlásra | 4 826 000 |
| PH. vonalas készülék beszerzésre | 4 083 000 |

Felújítási feladatokra 127 332 000 Ft összegű kiadás jóváhagyására teszünk javaslatot, ebből kötelezettségvállalással terhelt 168 000 Ft. A fennmaradó 127 164 000 Ft felosztására az alábbiak szerint javasoljuk:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| Csapadékvíz elvezető rendszerek felújítására | 95 250 000 |
| Rét utcai orvosi ügyelet kialakítására | 7 620 000 |
| PH. Klíma cserére | 20 516 000 |
| PH. Margit krt. 31-33. villamos hálózat felújítására  | 3 778 000 |

A folyamatos működés biztosítása érdekében javaslatot teszünk 178 964 000 Ft általános, 300 119 000 Ft működési és 252 880 000 Ft felhalmozási tartalék képzésére.

**II. részében az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások miatti rendeletmódosítási javaslat**

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 a 2022. április 30-ig végrehajtott saját- és átruházott hatáskörű előirányzat átcsoportosítások és módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére.

E rendeletmódosítási javaslatban foglalt előirányzat változtatások körébe tartoznak

- az Önkormányzati feladatok vonatkozásában a

* Képviselő-testület döntésinek 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 **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 536 153 696 Ft-tal nőtt.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | 124 459 145 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 157 721 317 |
| Közhatalmi bevételek | 23 591 000 |
| Működési bevételek | 48 590 928 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 1 500 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***354 363 890*** |
|  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | 0 |
| Felhalmozási bevételek | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 40 000 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***40 000 000*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 141 789 806 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***141 789 806*** |
|  |  |
| 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:*** | ***536 153 696*** |

A bevételek közül 378 4327 379 Ft növekedés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 118 098 929 Ft növekedés a Polgármesteri Hivatalnál keletkezett.

Az Egészségügyi Szolgálatnál 39 627 388 Ft növekedés keletkezett. Ez utóbbiak nem tartalmazzák a felügyeleti szervi támogatást.

A felügyeleti szervi támogatás 121 694 477 Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal  62 675 253 Ft,

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 58 498 016 Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 521 208 Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 378 427 379 Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás | 124 459 145 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 23 591 000 |
| Működési bevételek | 48 585 928 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 1 500 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről  | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 40 000 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 141 789 806 |
| Összesen: | 378 427 379 |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: állami póttámogatás, ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése,
* Közhatalmi bevételek: buszvárók közterület használati díj beemelése,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások beemelése, biztosító által fizetett kártérítések,
* Működési célú átvett pénzeszközök: COVID magánadományok,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: településfejlesztési kiadásokhoz kapott támogatás,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: a 2022. évben befolyt forgótőke előleget foglalja magában.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 118 098 929 Ft bevételi növekedés az országgyűlési választás-népszavazásra, valamint a népszámlálásra kapott támogatásokból tevődik össze.

Az Egészségügyi Szolgálat bevételi növekedését a NEAK finanszírozás és az EMMI-től pótlólagosan a Covid járványra kapott támogatás teszi ki.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 181 731 454 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 24 937 238 |
| Dologi kiadások | 286 013 854 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 69 864 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 2 320 000 |
| Általános tartalék | * 5 608 500
 |
| Működési céltartalék | * 133 595 020
 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***355 868 890*** |
|  |  |
| Beruházások | 38 481 441 |
| Felújítások | 9 432 000 |
| 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 | 38 745 000 |
| Felhalmozási céltartalék | * 48 163 441
 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***38 495 000*** |
|  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 141 789 806 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***141 789 806*** |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Kiadások összesen:** | **536 153 696** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg növekedése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 256.732.902 Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 180 774 182 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 58 498 016 Ft-tal, és az Egészségügyi Szolgálatnál 40 148 596 Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 256 732 902 Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| **Személyi juttatások** |  | **841 000**  |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | *4 000 000* |  |
| *ebből: költségátalányról átcsoportosítás munkavégzéshez szükséges bérletvásárlásra* | * *3 159 000*
 |  |
|  |  |  |
| **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** |  | **790 000** |
| *ebből: frakciók kiadásaira*  | 790 000 |  |
|  |  |  |
| **Dologi kiadások** |  | **215 748 193** |
| *ebből: óvodai és iskolai közétkeztetés lebonyolítására* | *63 965 129* |  |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások kiadásai* | *59 311 000* |  |
| *ebből: vadgesztenyefák védelmére* | *5 201 000* |  |
| *ebből*: *frakciók kiadásaira* | *3 510 000* |  |
| *ebből: gally aprítékolás* | *9 525 000* |  |
| *ebből: Parkfenntartási munkákra* | *15 389 000* |  |
| *ebből: kerületben elszállásolt háborús menekültek étkezésének biztosítására* | *7 387 000* |  |
| *ebből: szemétszállítás, hulladékgyűjtés, illegális hulladék begyűjtése,* | *22 860 000* |  |
| *ebből: parkoló automaták karbantartása, forrása biztosító kártérítése* | *1 378 000* |  |
| *ebből: Mechwart ligeti közvilágítás karbantartása* | *1 270 000* |  |
| *ebből: Rét u. 3. őrzésére* | *11 430 000* |  |
| *ebből: buszvárók takarításának díja* | *23 591 000* |  |
| *ebből: költségátalányról átcsoportosítás munkavégzéshez szükséges bérletvásárlásra* | *3 159 000* |  |
| *ebből: Háziorvosi rendelők korszerűsítésére átcsoportosítás* | * *343 000*
 |  |
| *ebből: intézményeknek leadandó kiadások* | * *12 103 072*
 |  |
| *ebből: egyéb kiadások* | *218 136* |  |
|  |  |  |
| **Elvonások és befizetések** |  | **69 864** |
| *ebből: házi segítségnyújtásra kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetése* | *69 864* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre** |  | **2 320 000** |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | *400 000* |  |
| *ebből: polgármesteri keretből adott támogatás*  | *370 000* |  |
| *ebből: Nonprofit szervezetek támogatása* | *1 550 000* |  |
|  |  |  |
| **Általános tartalék** |  | * **5 608 500**
 |
| **Működési céltartalék** |  | * **133 595 020**
 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Beruházások** |  | **34 364 000** |
| *ebből: Széna tér rekonstrukció*  | *762 000* |  |
| *ebből: háborús menekültek részére ellátásához eszközbeszerzés* | *991 000* |  |
| *ebből: település rendezési tanulmányterv készítése* |  *40 000 000* |  |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | *1 300 000* |  |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | * *8 517 000*
 |  |
| *ebből: háziorvosi rendelők korszerűsítésével kapcsolatos átcsoportosítás* | * *172 000*
 |  |
|  |  |  |
| **Felújítások** |  | **9 432 000** |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *8 517 000* |  |
| *ebből:háziorvosi rendelők korszerűsítésére* | *915 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre** |  | **38 745 000** |
| *ebből: egyházak támogatása, forrása tartalék* | *35 000 000* |  |
| *ebből: II. ker. Sport kft. támogatása* | *3 745 000* |  |
|  |  |  |
| **Felhalmozási céltartalék** |  | * **48 163 441**
 |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  | **141 789 806** |
| **Összesen:** |  | **256 732 902** |

Bevételi és kiadási oldalon is növekedést eredményezett, országgyűlési választásra-népszavazásra kapott támogatás és a KSH által a népszámlálásra biztosított támogatási előleg.

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:***

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás összege** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | * 1 920 000
 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | * 241 000
 |
| Klímaalap tartalék | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | * 40 000 000
 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | 36 551 000 |
| Többletbevételből származó tartalék | 0 |
| COVID-19 adományból képzett tartalék | 1 500 |
| ***Általános tartalék összesen*** | * ***5 608 500***
 |
|  |  |
| Képviselő-testülethez rendelt tartalék | * 10 000 000
 |
| Működési tartalék | * 71 066 000
 |
| 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 | 0 |
| Eü. Szolg. működési kiadásaihoz biztosított tartalék | 0 |
| Működési tartalék – választáshoz | * 52 529 020
 |
| Tanulmány készítés lakossági kizárólagos várakozási lehetőség megteremtésére | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítés műk-i kiadásaira | 0 |
| Társasházak homlokzat tisztítása támogatására | 0 |
| Hajléktalanságban élők helyzetének javítására | 0 |
| Átláthatóság fejlesztésére | 0 |
| Lakóközösségi együttműködés támogatása | 0 |
| ***Működési céltartalék*** | * ***133 595 020***
 |
|  |  |
| Havaria keret | 0 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Fejlesztések előkészítése | 0 |
| Fejlesztések | * 1 912 208
 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz | 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 | * 3 745 000
 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | * 35 000 000
 |
| Csatárka-Csalit szabadidőpark II. ütemre | 0 |
| Szociális bérlakásépítés tartaléka | 0 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | 0 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítése | 0 |
| Pályázati önrész | 0 |
| Felhalmozási tartalék választáshoz | * 7 506 233
 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| ***Felhalmozási céltartalék*** | * ***48 163 441***
 |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **187 366 961**
 |

Az első és a második részben bemutatott változások együttes hatását az alábbiak szerint mutatjuk be:

 Forint

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Jogcím: | Eredeti előirányzat | Maradvány módosításai | 1-4. hónap módosításai | Előterjesztett előirányzat |
| Önkormányzat működési támogatása | 3 952 541 608 |  | 124 459 145 | 4 077 000 753 |
| Elvonások és befizetések bev. |  |  |  | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 3 254 625 000 |  | 157 721 317 | 3 412 346 317 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Közhatalmi bevételek | 9 918 276 000 |  | 23 591 000 | 9 941 867 000 |
| Működési bevételek | 2 905 445 072 |  | 48 590 928 | 2 954 036 000 |
| Működési c. átvett pénzeszk. |  |  | 1 500 | 1 500 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | **20 030 887 680** |  | **354 363 890** | **20 385 251 570** |
| Felhalm. c. önk. támogatások |  |  |  |  |
| Egyéb felhalm. c. támogatások bevételei áht-n belülről | 315 414 000 |  |  | 315 414 000 |
| Felhalmozási bevételek | 2 847 776 905 |  |  | 2 847 776 905 |
| Felhalmozási c. visszatér. tám. kölcsön visszat. áht-n kívülről | 40 015 000 |  |  | 40 015 000 |
| Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök |  |  | 40 000 000 | 40 000 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | **3 203 205 905** |  | **40 000 000** | **3 243 205 905** |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. működésre | 317 302 000 | 2 211 313 538 |  | 2 528 615 538 |
| Egyéb finanszírozási bevétel |  |  |  |  |
| Áht-n belüli megelőlegezések |  |  | 141 789 806 | 141 789 806 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | **317 302 000** | **2 211 313 538** | **141 789 806** | **2 670 405 344** |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. felhalmozásra | 2 793 128 265 | 1 689 688 519 |  | 4 482 816 784 |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. bev. |  |  |  |  |
| Hosszú lej.hitel felvét. |  |  |  |  |
| Egyéb finanszírozási bevétel |  |  |  |  |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | **2 793 128 265** | **1 689 688 519** | **0** | **4 482 816 784** |
| ***Bevételek összesen:*** | **26 344 523 850** | **3 901 002 057** | **536 153 696** | **30 781 679 603** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Személyi juttatások | **9 461 978 400** | 182 123 370 | 181 731 454 | 9 825 833 224 |
| Munkaadókat terh. járulékok, szociális hozzáj. adó | **1 376 743 092** | 36 598 518 | 24 937 238 | 1 438 278 848 |
| Dologi kiadások | **6 405 891 899** | 1 444 734 890 | 286 013 854 | 8 136 640 643 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | **137 080 000** | 520 000 | 0 | 137 600 000 |
| Elvonások és befiz. | **1 352 655 214** | 36 566 931 | 69 864 | 1 389 292 009 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n belülre | **81 821 000** | 15 744 000 | 0 | 97 565 000 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n kívülre | **971 361 000** | 5 500 000 | 2 320 000 | 979 181 000 |
| Általános tartalék | **51 100 000** | 178 964 000 | * 5 608 500
 | 224 455 500 |
| Működési céltartalék | **367 709 321** | 300 119 000 | * 133 595 020
 | 534 233 301 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | **20 206 339 926** | **2 200 870 709** | **355 868 890** | **22 763 079 525** |
| Beruházások | **3 560 780 905** | 1 317 761 348 | 38 481 441 | 4 917 023 694 |
| Felújítások | **987 354 000** | 127 332 000 | 9 432 000 | 1 124 118 000 |
| Egyéb felhalm. célú tám. áht-n belülre | **0** |  |  | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérít. tám, kölcs. nyújtása áht-n kívülre | **3 000 000** |  |  | 3 000 000 |
| Egyéb felhalmozási c. tám. áht-n kívülre | **318 266 265** | 2 158 000 | 38 745 000 | 359 169 265 |
| Felhalm. céltartalék | **1 126 933 000** | 252 880 000 | * 48 163 441
 | 1 331 649 559 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | **5 996 334 170** | **1 700 131 348** | **38 495 000** | **7 734 960 518** |
| Egyéb finansz. kiad. |  |  |  |  |
| Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz. | **141 849 754** | 0 | 141 789 806 | 283 639 560 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | **141 849 754** | **0** | **141 789 806** | **283 639 560** |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. kiadásai |  |  |  |  |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeössz. törlesztése |  |  |  |  |
| Egyéb finansz. kiadás |  |  |  |  |
| ***Felhalmozási finansz. kiad. összesen:*** | **0** | 0 | 0 | 0 |
| **Kiadások összesen:** | **26 344 523 850** | **3 901 002 057** | **536 153 696** | **30 781 679 603** |

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.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat a 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 25.) rendelet módosításáról szóló rendelettervezet vonatkozásában alakítsa ki véleményét.

## Budapest, 2022. május 23.

**dr. Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

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

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének
 /2022. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló

2/2022.(II. 25.) 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) 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 26 344 523 850 forintban költségvetési bevételi főösszegét 23 234 093 585 forintban költségvetési kiadási főösszegét 26 202 674 096 forintban költségvetési egyenlegének összegét -2 968 580 511 forintban finanszírozási kiadásának összegét 141 849 754 forintban állapítja meg. A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 3 110 430 265 Ft összegű maradvány igénybevételével finanszírozza.2. §(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évbenI. Általános tartalék 51 100 000 forint,II. Céltartalékok 1 494 642 321 forint,a) működési céltartalék 367 709 321 forint,b) felhalmozási céltartalék 1 126 933 000 forint. | **1. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 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) 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **30 781 679 603** forintban költségvetési bevételi főösszegét **23 628 457 475 forintban** költségvetési kiadási főösszegét **30 498 040 043** forintban költségvetési egyenlegének összegét **- 6 869 582 568** forintban finanszírozási kiadásának összegét **283 639 560** forintban állapítja meg. A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **7 011 432 322** Ft összegű maradvány **141 789 806 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.**2. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évbenI. Általános tartalék **224 455 500** forint,II. Céltartalékok **1 865 882 860** forint,a) működési céltartalék **534 233 301** forint,b) felhalmozási céltartalék **1 331 649 559** forint.**3. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 19. és 20. ponttal egészül ki:*[Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:]*19. II./a/15. „Menekült ellátásra”,20. II./b/20. „Bölcsődék pályázati önrésze”.**4. §**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.**5. §**E rendelet a kihirdetés napján 18 órakor lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. ( . .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) 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. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 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) 2022. évi költségvetésének
bevételi és kiadási főösszegét 30 781 679 603 forintban
költségvetési bevételi főösszegét 23 628 457 475 forintban
költségvetési kiadási főösszegét 30 498 040 043 forintban
költségvetési egyenlegének összegét - 6 869 582 568 forintban
finanszírozási kiadásának összegét 283 639 560 forintban
állapítja meg.
A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület
7 011 432 322 Ft összegű maradvány 141 789 806 Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évben
I. Általános tartalék 224 455 500 forint,
II. Céltartalékok 1 865 882 860 forint,

*a)* működési céltartalék 534 233 301 forint,

*b)* felhalmozási céltartalék 1 331 649 559 forint.”

**3. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 19. és 20. ponttal egészül ki:

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

„*19.* II./a/15. „Menekült ellátásra”,

*20.* II./b/20. „Bölcsődék pályázati önrésze”.”

**4. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.

**5. §**

E rendelet a kihirdetés napján 18 órakor lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

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

*1. melléklet*

**Táblák**

Általános indokolás

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a 2021. évi maradvány fel nem használt összegének beemelése és a február 26 és április 30. közötti időszakban végrehajtott saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás és módosítás átvezetése 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**

A menekültek ellátásra és a bölcsődék pályázati önrészére fordítható források tekintetében a felhasználásra önálló jogot biztosít a polgármesternek.

**A 4. §-hoz**

Az 1. §-ban jóváhagyott 2022. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**Az 5. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.