…. 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 2023. május 30-i rendes ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2022. évi maradványának felosztására és a 2023. évi költségvetésről szóló 6/2023. (II. 28.) 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 a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 155. §-ban foglaltak alapján előterjesztésünk I. részében javaslatot teszünk az Önkormányzat 2022. évi maradvány felosztására és a tárgyévi költségvetésbe történő beemelésére. Az előterjesztésünk II. részében kezdeményezzük az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetését.

**I. Rendeletmódosítási javaslatok a maradvány felosztására**

A 2022. év gazdálkodásról szóló beszámolóban az Önkormányzat maradványa összesen 6 535 830 931 Ft összegben került megállapításra.

Ebből az önkormányzati költségvetési szervhez nem tartozó feladatokon 5 947 632 573 Ft, a Polgármester Hivatalnál 355 756 124 Ft, az Egészségügyi Szolgálatnál 119 934 545 Ft, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 112 507 689 Ft maradvány keletkezett.

A 2023. évi eredeti költségvetésében 1 027 844 781 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 | 31 862 000 | 273 219 000 | 60 438 378 | 10 476 504 | 375 995 882 |
| Járulékok | 5 836 000 | 41 528 000 | 7 856 989 | 0 | 55 220 989 |
| Dologi kiadások | 1 373 531 809 | 142 453 000 | 28 198 378 | 109 458 041 | 1 653 641 228 |
| Ellátottak pénzbeli jut. | 4 000 000 | 0 | 0 | 0 | 4 000 000 |
| Elvonások, befizetések | 0 | 0 | 36 389 612 | 0 | 36 389 612 |
| Egyéb működési c. támogatások | 27 628 000 | 0 | 0 | 0 | 27 628 000 |
| Egyéb felhalmozási c. támogatások | 4 512 648 | 0 | 0 | 0 | 4 512 648 |
| Felhalmozási c. kölcsönök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások | 1 385 914 000 | 25 580 000 | 6 499 791 | 0 | 1 417 993 791 |
| Felújítások | 410 649 000 | 4 300 000 | 0 | 0 | 414 949 000 |
| Tartalékok | 1 517 655 000 | 0 | 0 | 0 | 1 517 655 000 |
| Összesen: | 4 761 588 457 | 487 080 000 | 139 383 148 | 119 934 545 | 5 507 986 150 |

A maradványok felhasználásánál figyelembe vettük, hogy 158 199 335 Ft önkormányzati feladaton képződött meg, de 26 875 459 Ft az intézményi hálózatban és 131 323 876 Ft a Hivatalban kerül felhasználásra. Ennek oka, hogy 2022-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 mindösszesen 431 216 871 Ft beemelésére teszünk javaslatot, amely a feladattal terhelt maradványok és a felmerült többletigények fedezetére szolgálnak.

A dologi kiadások teljesítésére összesen 1 653 641 228 Ft felhasználására teszünk javaslatot, amiből 363 945 419 Ft összeget minősítettünk feladattal terheltnek. A fennmaradó 1 289 695 809 Ft felhasználását parkok fenntartására, kertészeti kisjavításokra, fapótlásra, kátyúzásra és egyéb városüzemeltetési feladatok ellátására, valamint a Polgármesteri Hivatal működtetésének kiadásaira javasoljuk.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 4 000 000 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány beemelését javasoljuk.

Az elvonások, befizetések soron szereplő 36 389 612 Ft az intézmények visszafizetési kötelezettségeit tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatási kiadásokra összesen 27 628 000 Ft felhasználására teszünk javaslatot. Ebből kötelezettségvállalással terhelt összeg 15 000 000 Ft. A fennmaradó 12 628 000 Ft a Szent Ferenc Kórház és a Rózsadombi Polgárőr és Önk. Tűzoltó Egyesület működéséhez, valamint a közbiztonsági feladatok ellátásához biztosít támogatási lehetőséget.

Az egyéb felhalmozási célú támogatás jogcímen 4 512 648 Ft maradvány felhasználást javasolunk a Zöldiskoláért Alapítvány támogatására, melyből II. kerületi iskola ablakai újulnak meg.

Beruházási feladatok megvalósítására 1 417 993 791 Ft-ból kötelezettséggel terhelt 286 740 791 Ft. A fennmaradó 1 131 253 000 Ft felhasználására a következők szerint teszünk javaslatot:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| Járdaépítésre | 204 124 000 |
| Műszaki előkészítésre | 63 500 000 |
| Útépítésre | 415 571 000 |
| Közlekedési kiskorrekcióra | 128 376 000 |
| Forgalomtechnikai eszközök láthatóságának fejlesztése | 25 400 000 |
| Gyalogátkelő helyek kialakítása | 63 500 000 |
| Közösségi tér kialakítása: Csatárka u.-Csalit u.- Szikla u. | 127 000 000 |
| Kerékpár- és rollertároló kialakítása | 7 770 000 |
| Közösségi tervezés | 6 795 000 |
| Uszoda környezetének további munkái | 5 080 000 |
| Óvoda: Labanc utcai tagóvoda | 380 000 |
| Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítések | 6 350 000 |
| Járóbeteg szakellátás fejlesztésére | 9 431 000 |
| E.B.P. Egészségügyi fejlesztésre | 18 432 000 |
| Süllyedő behajtásgátló oszlopokra | 10 500 000 |
| Frakciók beruházási kiadásaira | 1 178 000 |
| KVSZ. által előírt kötelező szabályozás miatti kártalanítás | 10 000 000 |
| Térfigyelő rendszer bővítésére | 13 866 000 |
| Komposztáló helyek kialakítására | 4 000 000 |
| PH. e-autó beszerzésére | 10 000 000 |

Felújítási feladatokra 414 949 000 Ft összegű kiadás jóváhagyására teszünk javaslatot, ebből kötelezettségvállalással terhelt 203 685 000 Ft. A fennmaradó 211 264 000 Ft felosztására az alábbiak szerint javasoljuk:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| Csapadékvíz elvezető rendszerek felújítására | 190 500 000 |
| E.B.P. Egészségügyi fejlesztésre | 914 000 |
| Lakóépület felújítására | 800 000 |
| Óvoda: Szemlőhegy nyílászáró csere | 19 050 000 |

A folyamatos működés biztosítása érdekében javaslatot teszünk 324 193 000 Ft általános, 669 000 000 Ft működési és 524 462 000 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 2023. 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 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 **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 380 757 637 Ft-tal nőtt.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | 45 458 296 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 225 000 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 43 765 700 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 3 050 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***92 498 996*** |
|  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | 0 |
| Felhalmozási bevételek | 7 265 000 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 319 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***7 584 000*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 280 674 641 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***280 674 641*** |
|  |  |
| 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:*** | ***380 757 637*** |

A bevételek az Önkormányzatnál 370 111 937 Ft-tal, a Polgármesteri Hivatalnál 7 396 000 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények esetében: 3 249 700 Ft-tal növekedtek.

A felügyeleti szervi támogatás 90 413 837 Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal  27 267 976 Ft,

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 62 145 861 Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 1 000 000 Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 370 111 937 Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás | 45 458 296 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 225 000 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 40 385 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 3 050 000 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 319 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 280 674 641 |
| **Összesen:** | **370 111 937** |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: ágazati összevont és egészségügyi pótlékok,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások beemelése, biztosító által fizetett kártérítés,
* Működési célú átvett pénzeszközök: „Csikkmentes II. kerület” projekt és az „Utcagondnok” programok támogatása, valamint 2022. évi fel nem használt támogatás visszautalása,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: fel nem használt támogatás visszautalása,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: befolyt forgótőke előleget tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 7 396 000 Ft bevételi növekedés használt gépjárművek eladásából, valamint továbbszámlázásból keletkezett.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 38 872 296 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 5 278 274 |
| Dologi kiadások | 64 309 891 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 3 500 000 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | * 2 483 000 |
| Általános tartalék | * 5 669 357 |
| Működési céltartalék | * 35 746 950 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***68 061 154*** |
|  |  |
| Beruházások | 201 163 541 |
| Felújítások | * 90 370 000 |
| 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 | 49 173 500 |
| Felhalmozási céltartalék | * 127 945 199 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***32 021 842*** |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 280 674 641 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***280 674 641*** |
|  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| **Kiadások összesen:** | **380 757 637** |

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 34 663 976 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 65 395 561 Ft-tal, és az Egészségügyi Szolgálatnál 1 000 000 Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 279 698 100 Ft felügyeleti szervi támogatást nem tartalmazó kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| **Személyi juttatások** |  | **4 000 000** |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | *4 000 000* |  |
|  |  |  |
| **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** |  | **790 000** |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | 790 000 |  |
|  |  |  |
| **Dologi kiadások** |  | **49 930 742** |
| *ebből: frakciók kiadásai* | *3 510 000* |  |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások kiadásai* | *40 275 000* |  |
| *ebből: Utcagondnok program* | *900 000* |  |
| *ebből: Csikkmentes II. kerület projekt* | *2 000 000* |  |
| *ebből: gázenergia* | *16 258 000* |  |
| *ebből: parkoló automaták karbantartása* | *110 000* |  |
| *ebből: E.B.P. önrész terhére program licence vásárlás többlet költsége* | *361 950* |  |
| *ebből: 3 tagintézmény fűtési rendszer felülvizsgálata, beruházásról* | *1 348 000* |  |
| *ebből: intézményeknek leadandó kiadások* | * *14 832 208* |  |
|  |  |  |
| **Elvonások és befizetések** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre** |  | **3 500 000** |
| *ebből: Közép-Budai Tankerület részére egészségnap és a kimagasló teljesítményű tanulók támogatása* | *3 500 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre** |  | * **2 483 000** |
| *ebből: frakciók kiadásaira* | *400 000* |  |
| *ebből: polgármesteri, alpolgármesteri keretből adott támogatás* | *617 000* |  |
| *ebből: Közép-Budai Tankerület részére egészségnap és a kimagasló teljesítményű tanulók támogatása* | * *3 500 000* |  |
|  |  |  |
| **Általános tartalék** |  | * **5 669 357** |
|  |  |  |
| **Működési céltartalék** |  | * **35 746 950** |
|  |  |  |
| **Beruházások** |  | **153 843 723** |
| *ebből: Margit u. 2-4. tájékoztató tábla elhelyezése* | *75 000* |  |
| *ebből: Rezeda u. téglafal kerítés építése* | *2 295 000* |  |
| *ebből: „Halas” buszváró elhelyezése* | *5 000* |  |
| *ebből: frakciók kiadásai* | *1 300 000* |  |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *90 370 000* |  |
| *ebből: trafibox beszerzése, telepítése, forrása tartalék* | *47 600 903* |  |
| *ebből: ARH rendszer beszerzése, forrása tartalék* | *13 545 820* |  |
| *ebből: 3 intézmény fűtési rendszer felülvizsgálatára, dologi kiadásra* | * *1 348 000* |  |
|  |  |  |
| **Felújítások** |  | **90 370 000** |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *- 90 370 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre** |  | **49 173 500** |
| *ebből: egyházak támogatása, forrása tartalék* | * *40 000 000* |  |
| *ebből: Havaria keretből TH. támogatás* | *353 500* |  |
| *ebből:II. kerületi Közbiztonsági Alapítvány támogatása* | *8 820 000* |  |
|  |  |  |
| **Felhalmozási céltartalék** |  | **127 945 199** |
|  |  |  |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  | **280 674 641** |
|  |  |  |
| **Összesen:** |  | **279 698 100** |

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

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

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás összege** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | * 617 000 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | * 40 000 000 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | 34 253 643 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítés általános kiadásaira | 0 |
| Többletbevételből származó tartalék | 694 000 |
| Klímaalap tartalék |  |
| ***Általános tartalék összesen*** | * ***5 669 357*** |
|  |  |
| Képviselő-testülethez rendelt tartalék | * 10 000 000 |
| Működési tartalék | * 361 950 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Társasházak homlokzat tisztítása támogatása | 0 |
| Intézmények energia tartaléka (intézményhálózathoz) | 0 |
| Energia tartalék, energiaközösség | -25 385 000 |
| Egészségügyi szűrések, prevenciós feladatok ellátására | 0 |
| Szociális ágazat honlap fejlesztése | 0 |
| Épített kulturális örökség megőrzése | 0 |
| Társasházak köztisztasági feladataira | 0 |
| ***Működési céltartalék*** | * ***35 746 950*** |
|  |  |
| Havaria keret | * 353 500 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Fejlesztések | * 87 591 699 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz (szoc. és egyéb bérbead.lakások felúj-beruh.) | 0 |
| Bérlakás állománybővítés | 0 |
| Műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | 0 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | * 40 000 000 |
| Központi felhalmozási keret (intézményi hálózathoz) | 0 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | 0 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| „Születések fája” program tartaléka | 0 |
| Csatárka utcai rendelő | 0 |
| Nagy Imre Tér rekonstrukció előkészítés | 0 |
| ***Felhalmozási céltartalék*** | * ***127 945 199*** |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **169 361 506** |

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 | 4 599 173 186 |  | 45 458 296 | 4 644 631 482 |
| Elvonások és befizetések bev. |  |  |  | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 3 732 864 000 |  | 225 000 | 3 733 089 000 |
| Közhatalmi bevételek | 14 752 823 000 |  | 0 | 14 752 823 000 |
| Működési bevételek | 3 705 163 208 |  | 43 765 700 | 3 748 928 908 |
| Működési c. átvett pénzeszk. |  |  | 3 050 000 | 3 050 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | **26 790 023 394** |  | **92 498 996** | **26 882 522 390** |
| Felhalm. c. önk. támogatások |  |  |  |  |
| Egyéb felhalm. c. támogatások bevételei áht-n belülről | 82 667 680 |  |  | 82 667 680 |
| Felhalmozási bevételek | 1 799 559 000 |  | 7 265 000 | 1 806 824 000 |
| Felhalmozási c. visszatér. tám. kölcsön visszat. áht-n kívülről | 27 916 000 |  |  | 27 916 000 |
| Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök |  |  | 319 000 | 319 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | **1 910 142 680** |  | **7 584 000** | **1 917 726 680** |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. működésre | 229 911 784 | 3 146 068 711 |  | 3 375 8980 495 |
| Egyéb finanszírozási bevétel |  |  |  |  |
| Áht-n belüli megelőlegezések |  |  | 280 674 641 | 280 674 641 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | **229 911 784** | **3 146 068 711** | **280 674 641** | **3 656 655 136** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. felhalmozásra | 797 932 997 | 2 361 917 439 |  | 3 159 850 436 |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. bev. |  |  |  |  |
| Hosszú lej.hitel felvét. |  |  |  |  |
| Egyéb finanszírozási bevétel |  |  |  |  |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | **797 932 997** | **2 361 917 439** | **0** | **3 159 850 436** |
| ***Bevételek összesen:*** | **29 728 010 855** | **5 507 986 150** | **380 757 637** | **35 616 754 642** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Személyi juttatások | **10 797 385 625** | 375 995 882 | 38 872 296 | 11 212 253 803 |
| Munkaadókat terh. járulékok, szociális hozzáj. adó | **1 424 755 375** | 55 220 989 | 5 278 274 | 1 485 254 638 |
| Dologi kiadások | **7 616 263 740** | 1 653 641 228 | 64 309 891 | 9 334 214 859 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | **160 900 000** | 4 000 000 | 0 | 164 900 000 |
| Elvonások és befiz. | **2 238 754 662** | 36 389 612 | 0 | 2 275 144 274 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n belülre | **111 649 000** | 17 200 000 | 3 500 000 | 132 349 000 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n kívülre | **1 347 177 072** | 10 428 000 | * 2 483 000 | 1 355 122 072 |
| Általános tartalék | **120 000 000** | 324 193 000 | * 5 669 357 | 438 523 643 |
| Működési céltartalék | **998 500 000** | 669 000 000 | * 35 746 950 | 1 631 753 050 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | **24 815 385 474** | **3 146 068 711** | **68 061 154** | **28 029 515 339** |
| Beruházások | **2 699 772 000** | 1 417 993 791 | 201 163 541 | 4 318 929 332 |
| Felújítások | **900 657 640** | 414 949 000 | * 90 370 000 | 1 225 236 640 |
| Egyéb felhalm. célú tám. áht-n belülre | **0** |  |  | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérít. tám, kölcs. nyújtása áht-n kívülre | **0** |  |  | 0 |
| Egyéb felhalmozási c. tám. áht-n kívülre | **258 932 357** | 4 512 648 | 49 173 500 | 312 618 505 |
| Felhalm. céltartalék | **881 008 000** | 524 462 000 | * 127 945 199 | 1 277 524 801 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | **4 740 369 997** | **2 361 917 439** | **32 021 842** | **7 134 309 278** |
| Egyéb finansz. kiad. |  |  |  |  |
| Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz. | **172 255 384** | 0 | 280 674 641 | 452 930 025 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | **172 255 384** | **0** | **280 674 641** | **452 930 025** |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. kiadásai |  |  |  |  |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeössz. törlesztése |  |  |  |  |
| Egyéb finansz. kiadás |  |  |  |  |
| ***Felhalmozási finansz. kiad. összesen:*** | **0** | 0 | 0 | 0 |
| **Kiadások összesen:** | **29 728 010 855** | **5 507 986 150** | **380 757 637** | **35 616 754 642** |

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. számú mellékletben mutatjuk be.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat a 2023. évi költségvetésről szóló 6/2023. (II. 28.) rendelet módosításáról szóló rendelettervezet vonatkozásában alakítsa ki véleményét.

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

## Budapest, 2023. május 24.

**dr. Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének  
 /2023. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló

6/2023.(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) 2023. évi költségvetésének  bevételi és kiadási főösszegét 29 728 010 855 forintban  költségvetési bevételi főösszegét 28 700 166 074 forintban  költségvetési kiadási főösszegét 29 555 755 471 forintban  költségvetési egyenlegének összegét - 855 589 397 forintban  finanszírozási kiadásának összegét 172 255 384 forintban  állapítja meg.  A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 1 027 844 781 Ft összegű maradvány igénybevételével finanszírozza. 2. § (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évben  I. Általános tartalék 120 000 000 forint,  II. Céltartalékok 1 879 508 000 forint,  a) működési céltartalék 998 500 000 forint,  b) felhalmozási céltartalék 881 008 000 forint. | **1. §**  Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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) 2023. évi költségvetésének  bevételi és kiadási főösszegét **35 616 754 642** forintban  költségvetési bevételi főösszegét **28 800 249 070 forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **35 163 824 617** forintban  költségvetési egyenlegének összegét **- 6 363 575 547** forintban  finanszírozási kiadásának összegét **452 930 025** forintban  állapítja meg.  A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **6 535 830 931** Ft összegű maradvány **280 674 641 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.  **2. §**  Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évben  I. Általános tartalék **438 523 643** forint,  II. Céltartalékok **2 909 277 851** forint,  a) működési céltartalék **1 631 753 050** forint,  b) felhalmozási céltartalék **1 277 524 801** forint.  **3. §**  (1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati  rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 16–18. ponttal egészül ki:  *[Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:]*  „*16.* I/10. "Pályázatokkal kapcsolatos feladatok",  *17.* II/a/12. "Kultudvar-kultúrával a társasházakért program",  *18.* II/b/14. "Második emeleti irodák racionalizálása".”  *[A (3) bekezdés 9. pontjában szereplő „Energia tartalék, energiaközösség” sorból az Önkormányzat és Polgármesteri Hivatalon kívül az Önkormányzati tulajdonú nonprofit Kft-k is többlet támogatást igényelhetnek energia többletköltségeik fedezetére. Erre való igényüket a pénzügyekért felelős alpolgármesternél kezdeményezhetik.]*  (2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (5) bekezdése a következő 5. és 6. ponttal egészül ki:  *[Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Költségvetési Bizottság javaslata alapján biztosít jogot a Polgármesternek az alábbi források tekintetében:]*  „*5.* I/9. "Egészségügyi feladatok tartaléka",  *6.* II/a/13. "Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)".”  **4. §**  A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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 /2023. ( . .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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) 2023. évi költségvetésének   
bevételi és kiadási főösszegét 35 616 754 642 forintban   
költségvetési bevételi főösszegét 28 800 249 070 forintban   
költségvetési kiadási főösszegét 35 163 824 617 forintban   
költségvetési egyenlegének összegét - 6 363 575 547 forintban   
finanszírozási kiadásának összegét 452 930 025 forintban   
állapítja meg.   
A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 6 535 830 931 Ft összegű maradvány 280 674 641 Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évben   
I. Általános tartalék 438 523 643 forint,   
II. Céltartalékok 2 909 277 851 forint,   
a, működési céltartalék 1 631 753 050 forint,   
b, felhalmozási céltartalék 1 277 524 801 forint.”

**3. §**

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 16–18. ponttal egészül ki:

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

„*16.* I/10. "Pályázatokkal kapcsolatos feladatok",

*17.* II/a/12. "Kultudvar-kultúrával a társasházakért program",

*18.* II/b/14. "Második emeleti irodák racionalizálása".”

*[A (3) bekezdés 9. pontjában szereplő „Energia tartalék, energiaközösség” sorból az Önkormányzat és Polgármesteri Hivatalon kívül az Önkormányzati tulajdonú nonprofit Kft-k is többlet támogatást igényelhetnek energia többletköltségeik fedezetére. Erre való igényüket a pénzügyekért felelős alpolgármesternél kezdeményezhetik.]*

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (5) bekezdése a következő 5. és 6. ponttal egészül ki:

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

„*5.* I/9. "Egészségügyi feladatok tartaléka",

*6.* II/a/13. "Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)".”

**4. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.

**5. §**

Ez a rendelet a kihirdetése napján 18 órakor lép hatályba, és a kihirdetését követő napon hatályát veszti.

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

*1. melléklet*

**Táblák**

Általános indokolás

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a 2022. évi maradvány fel nem használt összegének beemelése és a március 1. 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**

Az (1) bekezdés a pályázatokkal kapcsolatos feladatok és a Kultudvar-kultúrával a társasházakért programra és a második emeleti irodák racionalizálására fordítható források tekintetében a felhasználásra önálló jogot biztosít a polgármesternek.

A (2) bekezdés az Egészségügyi feladatok tartaléka és központi karbantartási keret intézményi hálózathoz kapcsolódó források tekintetében a felhasználásra a Költségvetési Bizottság javaslata alapján biztosít jogot a polgármesternek.

**A 4. §-hoz**

Az 1. §-ban jóváhagyott 2023. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**Az 5. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.