…. 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. október 26-i rendes ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2023. évi költségvetésről szóló 6/2023. (II. 28.) rendelet módosítására, valamint javaslat a felülvizsgálatra**

**Készítette: …………………………**

**Annus Béláné**

**gazdasági igazgató**

**Egyeztetve: …………………………**

**Havas Beatrix**

költségvetési és számviteli

osztályvezető

**Látta: …………………………**

**dr. Szalai Tibor**

jegyző

…………………………………

**dr. Silye Tamás**

jegyzői igazgató s.k.

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 átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére. A II. részben javaslatot teszünk a felülvizsgálatra.

**I. rész a 2023. július 1. és szeptember 30. közötti időszakban 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 módosítások,

- a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a

* felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó átcsoportosítások,
* saját hatáskörű előirányzat módosítások
* az intézményeket érintően a
* felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó módosítások,
* saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások,

a **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 318 978 503 Ft-tal növekedett.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | * 2 171 693 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 6 072 842 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 23 979 190 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 717 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***28 597 339*** |
|  |  |
| 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 | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 290 381 164 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***290 381 164*** |
|  |  |
| 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:*** | ***318 978 503*** |

A bevételek közül 312 636 471 Ft növekedés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 4 272 842 Ft növekedés a Polgármesteri Hivatalnál, 2 069 190 Ft növekedés a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél keletkezett.

A fenti bevételek a felügyeleti szervi támogatást nem tartalmazzák.

A felügyeleti szervi támogatás 166 089 350 Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal 0 Ft

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 66 089 350 Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 100 000 000 Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 312 636 471 Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás | * 2 171 693 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 100 000 |
| Működési bevételek | 23 610 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 717 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 290 381 164 |
| Összesen: | 312 636 471 |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése, valamint a májusi normatíva elszámolásból adódó elvonás összege,
* Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről: nagyfelületű útburkolat javításra kapott támogatás önkormányzattól,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások beemelése,
* Működési célú átvett pénzeszközök: nagyfelületű útburkolat javítására kapott támogatások,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: a befolyt forgótőke előleget foglalja magában.

A Polgármesteri Hivatalnál 4 272 842 Ft bevételi növekedés keletkezett, mely áll:

- a nyári diákmunkára kapott támogatásból,

- továbbszámlázott szolgáltatások beemeléséből

- közfoglalkoztatottak támogatása.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 2 069 190 Ft saját bevétel keletkezett biztosítási díjból és Erőd-Tér pályázat elnyeréséből.

Az Egészségügyi Szolgálatnál felügyeleti szervi támogatáson kívüli bevétel nem keletkezett.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 30 490 233 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 1. 032 385 |
| Dologi kiadások | 438 914 131 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 36 180 000 |
| Általános tartalék | * 193 761 993 |
| Működési céltartalék | * 303 066 200 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***16 788 556*** |
|  |  |
| Beruházások | 452 631 619 |
| Felújítások | 14 830 000 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | 571 500 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | 4 154 040 |
| Felhalmozási céltartalék | * 460 378 376 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***11 808 783*** |
|  |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 290 381 164 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***290 381 164*** |
|  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| ***Kiadások összesen:*** | ***318 978 503*** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg növekedése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 146 547 121 Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 4 272 842 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 68 158 540 Ft-tal (pedagógus nap, energia költségek, étkeztetés), és az Egészségügyi Szolgálatnál 100 000 000 Ft-tal (II. féléves üzemeltetési költségek) növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 146 547 121 Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** | |
| **Személyi juttatások** |  | * **2 215 559** | |
| *ebből: intézménynek jutalmakra átadott előirányzat* | * *2 025 559* |  | |
| *ebből: munkavégzéshez kapcsolódó bérletre átcsoportosítás* | * *190 000* |  | |
|  |  |  | |
| **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** |  | * **343 147** | |
| *ebből: intézményeknek jutalmak járulékaira átadott előirányzat* | * 343 147 |  | |
|  |  |  | |
| **Dologi kiadások** |  | **307 859 799** | |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások kiadásaira* | *23 610 000* |  | |
| *ebből: madár barát program kiadásaira, forrása: tartalék* | *3 400 000* |  | |
| *ebből: ellátottak részére gyümölcs biztosítása* | *561 200* |  | |
| *ebből*: *lakossági veszélyes hulladék begyűjtésére, forrása: tartalék* | *18 034 000* |  | |
| *ebből: nagyfelületű útburkolat javítására, forrása: beruházás* | *6 913 000* |  | |
| *ebből: társasházi közös költség befizetésre* | *1 764 000* |  | |
| *ebből: bölcsődei férőhelyek kialakítására, forrása: tartalék és beruházás* | *2 257 000* |  | |
| *ebből: Varsányi Irén u. óvoda gázszivárgás karbantartására, forrása: tartalék* | *12 700 000* |  | |
| *ebből: takarításra, forrása tartalék* | *14 000 000* |  | |
| *ebből: kerületi „iskolabusz” szolgáltatás beindítására, forrása: tartalék* | *12 500 000* |  | |
| *ebből: „baba erdő” talaj rekultiválás előkészítésére, forrása: tartalék* | *9 906 000* |  | |
| *ebből: II. kerület Android és iOS applikáció üzemeltetésére, forrása tartalék* | *1 050 000* |  | |
| *ebből: testvérvárosi látogatás kiadásaira, forrása tartalék* | *3 175 000* |  | |
| *ebből: iskolai konyhák energia számláira, forrása tartalék* | *5 227 000* |  | |
| *ebből: emléktábla kihelyezésére, forrása tartalék* | *1 500 000* |  | |
| *ebből: óvodai úszásoktatás költsége 2023/2024, forrása: tartalék* | *22 352 000* |  | |
| *ebből: Városfejlesztő Zrt. részére a társasházak után fizetendő előre nem látott, megnövekedett közös költségekre és üzemeltetési költségekre, forrása tartalék* | *50 000 000* |  | |
| *ebből: intézményeknek leadandó előirányzatok* | * *494 401* |  | |
| *ebből: parkfenntartásra és zöldfelületek karbantartására, forrása: tartalék* | *127 000 000* |  | |
| *ebből: II. kerület kerekesszékes akadálymentes térkép elkészítésére átcsoportosítás* | * *14 585 000* |  | |
| *ebből: nyugdíjasok kedvezményes uszoda belépőjegy beszerzése, forrása: tartalék* | *6 500 000* |  | |
| *ebből: egyéb kiadásokra* | *490 000* |  | |
|  |  |  | |
| **Ellátottak pénzbeli juttatása** |  | **0** | |
|  |  |  | |
| **Elvonások és befizetések** |  | **0** | |
|  |  |  | |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** | |
|  |  |  | |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre** |  | **36 180 000** | |
| *ebből: polgármesteri, alpolgármesteri keretből adott támogatás* | *3 200 000* |  | |
| *ebből: előirányzat technikai rendezésére a tartalékkal szemben* | * *300 000* |  | |
| *ebből: Kulturális Kft. energia kiadások támogatása és veszélyes fák kivágása horgásztónál és táborban, forrása tartalék* | *33 280 000* |  | |
|  |  |  | |
| **Általános tartalék** |  | * **193 761 993** | |
|  |  |  | |
| **Működési céltartalék** |  | * **303 066 200** | |
|  |  |  | |
| **Beruházások** |  | | **452 335 873** |
| *ebből: bölcsődei férőhelyek kialakítására átcsoportosítás dologi kiadásokra* | * 291 000 | |  |
| *ebből: bölcsődei férőhelyek kialakítására, forrása tartalék* | 33 691 237 | |  |
| *ebből: műszaki előkészítésből nagyfelületű útburkolat javítására átcsoportosítás* | * *6 096 000* | |  |
| *ebből: Kerékpárosbarát VEKOP támogatás rendezése átcsoportosítás egyéb felh. célú tám. áht-belülre* | * *571 500* | |  |
| *ebből: Fillér u-i óvoda fűtési és melegvíz ellátási rendszer korszerűsítésére, forrása: tartalék* | *29 403 000* | |  |
| *ebből: áltrafipax beszerzése, forrása: tartalék* | *780 586* | |  |
| *ebből: Hidegkúti úti bölcsőde fűtési rendszer korszerűsítésére, forrása tartalék* | *27 646 550* | |  |
| *ebből: II. kerület Android és iOS applikáció létrehozására, forrása tartalék* | *6 500 000* | |  |
| *ebből: II. kerület kerekesszékes akadálymentes térkép elkészítésére, forrása dologi kiadások* | *14 585 000* | |  |
| *ebből: települési vízellátás és szennyvízcsatorna gerincvezeték kiépítése, forrása: tartalék* | *62 230 000* | |  |
| *ebből: virtuális helytörténeti séta kialakítása, forrása tartalék* | *18 288 000* | |  |
| *ebből: Nagy Imre Tér rekonstrukciójára, forrása tartalék* | *154 000 000* | |  |
| *ebből: Fény utca – Lövőház utca parkosítása, forrása tartalék* | *127 000 000* | |  |
| *ebből: átcsoportosítás beruházás és felújítás között* | * *14 830 000* | |  |
|  |  | |  |
| **Felújítások** |  | | **14 830 000** |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *14 830 000* | |  |
|  |  | |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre** |  | | **571 500** |
| *Kerékpárosbarát VEKOP támogatás és kamatának visszafizetése, forrása beruházás* | *571 500* | |  |
|  |  | |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre** |  | | **4 154 040** |
| *ebből: Társasházak Havaria kerete forrása tartalék* | *839 003* | |  |
| *ebből: Panoráma Sportközp. öltözőjének felújításának 10%-os önrészére, forrása tartalék* | *3 315 037* | |  |
|  |  | |  |
| **Felhalmozási céltartalék** |  | | * **460 378 376** |
|  |  | |  |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  | | **290 381 164** |
|  |  | |  |
| **Összesen:** |  | | **146 547 121** |

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

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás összege** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | * 3 200 000 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | * 3 175 000 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | * 37 132 000 |
| Többletbevételből származó tartalék | * 46 939 956 |
| Egészségügyi feladatok tartaléka | * 100 000 000 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | * 3 315 037 |
| ***Általános tartalék összesen*** | * ***193 761 993*** |
|  |  |
| Működési tartalék | * 256 381 200 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Társasházak homlokzat tisztítása támogatására | 0 |
| Intézmények energia tartaléka (intézmény hálózathoz) | 0 |
| Energia tartalék, energiaközösség | * 30 227 000 |
| Egészségügyi szűrések, prevenciós feladatok ellátására | 0 |
| Szociális ágazat honlap fejlesztés | 0 |
| Épített kulturális örökség megőrzése | 0 |
| Társasházak köztisztasági feladataira | 0 |
| "Kultudvar -kultúrával a társasházakért program" | 0 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | * 18 458 000 |
| Klímaalap tartalék | 2 000 000 |
| ***Működési céltartalék*** | * ***303 066 200*** |
|  |  |
| Havaria keret | * 839 003 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Fejlesztések | * 434 539 373 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz (szoc. és egyéb bérbeadandó lakások felúj-beruh.) | 0 |
| Bérlakás állománybővítés | 0 |
| Műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | 0 |
| Egyházak felhalmozási c. támogatására elkülönített tartalék | 0 |
| Központi felhalmozási keret (intézményhálózathoz) | 0 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | 0 |
| Szociális bérlakásépítés tartaléka | 0 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | 0 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| "Születések fája" program tartaléka | 0 |
| Csatárka utcai rendelő | 0 |
| Felhalmozási tartalék választáshoz | 0 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| Nagy Imre Tér rekonstrukció előkészítés | * 25 000 000 |
| Második emeleti irodák racionalizálása | 0 |
| ***Felhalmozási céltartalék*** | * ***460 378 376*** |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **957 206 569** |

Az Egészségügyi Szolgálat létszáma az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 23.§ (2) bekezdése alapján július 1-től 30 fővel csökkent.

Az óvodai feladatokat ellátók létszáma 3,5 fővel nőtt szeptember 1-től a 319/2023.(VI.27.) képviselő testületi határozat alapján.

**II. A 2023. évi költségvetési rendelet felülvizsgálatából adódó módosítási javaslatok**

A felülvizsgálat a bevételi elmaradások és kiadási növekedések miatt vált szükségessé.

A felülvizsgálati módosítások hatásaként a költségvetés bevételi és kiadási főösszege egyenlegében 1 116 228 000 Ft-tal csökken.

A bevételi elmaradások összességében a működési bevételek 320 394 000 Ft-os növekedéséből és a felhalmozási bevételek 1 436 622 000 Ft csökkenéséből keletkezett.

A **költségvetési** bevételi főösszeg változása az Önkormányzat feladatok ellátásához illetve a Polgármesteri Hivatalhoz kapcsolódik, az alábbiak szerint:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| **Önkormányzat változásai** |  |
| Működési célú támogatások áht-n belülről | 3 083 000 |
| Közhatalmi bevételek | 299 368 000 |
| Szolgáltatások ellenértéke | 25 527 000 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 118 000 |
| Tulajdonosi bevételek | 4 251 000 |
| Áfa bevételek | * 233 740 000 |
| Kamatbevételek | 200 000 000 |
| Egyéb működési bevételek | 18 407 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek változása:*** | ***317 014 000*** |
| Felhalmozási bevételek | -1 438 576 000 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 1 268 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek változása:*** | ***-1 437 308 000*** |
|  |  |
| ***Költségvetési bevételi összeg változás összesen:*** | ***-1 120 294 000*** |
|  |  |
|  |  |
| **Polgármesteri Hivatal változásai** |  |
| Közhatalmi bevételek | 236 000 |
| Áru- és készletértékesítés | 115 000 |
| Szolgáltatások ellenértéke | * 276 000 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | * 1 463 000 |
| Áfa bevételek | * 293 000 |
| Biztosító által fizetett kártérítés | 275 000 |
| Egyéb működési bevételek | 4 786 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek változása:*** | ***3 380 000*** |
|  |  |
| Felhalmozási bevételek | 686 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek változása:*** | ***686 000*** |
|  |  |
| ***Költségvetési bevételi összeg változás összesen:*** | ***4 066 000*** |

Működési célú támogatások áth-n belülről

Ezen a soron a „Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás”-ra kapott támogatás szerepel.

Közhatalmi bevételek

A 2023. évre tervezett előirányzatokat a fenti összeggel kívánjuk megemelni, melynek részletezése az alábbiakban látható:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| Megnevezés | Javasolt változás |
| Építményadó | 150 000 000 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 17 000 000 |
| Pótlék | 16 000 000 |
| Parkolási pótdíj | 106 918 000 |
| Közterület-felügyeleti bírság | 11 900 000 |
| Végrehajtási bírság | 236 000 |
| Egyéb bírságok | * 2 450 000 |
| **Összesen:** | **299 604 000** |

Szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértéke:

Részletesen az alábbi táblázat mutatja be:

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| **Szolgáltatások ellenértéke** | **25 527 000** |
| *ebből: parkolási szolgáltatási bevétel* | *12 095 000* |
| *ebből: közterületi átalány* | *10 390 000* |
| *ebből: várakozóhely megváltás* | *3 800 000* |
| *ebből: egyéb szolgáltatási bevételek* | * *752 000* |
|  |  |
| **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | **118 000** |
| *ebből: Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke* | *118 000* |

A parkolási bevételek tekintetében a tényleges bevételi adatok és parkolási tendenciák alakulásának figyelembe vételével került sor az előirányzat emelésének meghatározására.

A közterületi átalány és a várakozóhelyek megváltása esetében a ténylegesen befolyt bevételek kerültek beemelésre.

Tulajdonosi bevételek:

A MOL részvények 2022. évi hozama 4 251 000 Ft összegben realizálódott októberben, mely a felülvizsgálat során már ismert volt.

Áfa bevételek

Az Önkormányzat által – az áfa hatálya alá tartozó – kiállított számlák áfa összegét tartalmazza.

Ennek -233 740 000 Ft-os csökkenése egyrészt az az elmaradó felhalmozási bevételekhez kötődően csökken, másrészt a megnövekedett szolgáltatási bevételekhez kapcsolódó áfa fizetési kötelezettségekkel nő.

Kamatbevételek:

A bevételi előirányzat meghatározásakor figyelembe vettük a ténylegesen teljesült bevételeket. Ezen felül a megnövelt összeg az előterjesztés benyújtásáig megvalósult betétlekötések alapján várható kamatokat is tartalmazza.

Egyéb működési bevételek

Ezen a soron került elszámolásra – többek között - 15 614 000 Ft bánatpénz, mely egy meghiúsult ingatlan eladásból (1025 Budapest, Szépvölgyi út 84/B. szám alatt található, „kivett beépítetlen terület”) keletkezett. A fennmaradó 2 793 000 Ft egyéb, kisebb bevételek foglal magában.

Felhalmozási bevételek

Eredetileg betervezett telkek, lakások értékesítése több esetben nem valósult meg, ennek okai: nem volt rá érdeklődő, a potenciális vevő visszalépett a vásárlástól, mert nem kapta meg a vásárláshoz szükséges hitelt, bizottsági döntés alapján nem került meghirdetésre az ingatlan. Ezzel szemben nem tervezett értékesítések valósultak meg: zártkert, padlás, egyéb helyiségek tekintetében.

Bevételi elmaradás: 1 799 559 000 Ft, nem tervezett bevétel: 360 983 000 Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Vállalkozástól befolyt 1 268 000 Ft az utcagondnok programra, „Okospad” beszerzésének támogatására.

***Polgármesteri Hivatal bevételeinek alakulása***

Közhatalmi bevételek

Végrehajtási bírság folyt be 236 000 Ft értékben, mely meghaladta az éves tervezett összeget.

Áru- és készletértékesítés

A parkolási osztály használt akkumulátorainak veszélyes hulladékként történő hasznosításából keletkezett 115 000 Ft.

Szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértéke:

Részletesen az alábbi táblázat mutatja be:

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| **Szolgáltatások ellenértéke** | * **276 000** |
| *ebből: házasságkötés bevétele* | * *400 000* |
| *ebből: peres eljárás költség megtérülése, végrehajtás kiadás megtérülések* | *124 000* |
|  |  |
| **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** | * **1 463 000** |
| *ebből: Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke* | * *1 463 000* |

Áfa bevételek:

A szolgáltatások és közvetített szolgáltatások csökkenésével az áfa bevétel is csökken, így a javaslatunk 293 000 Ft-os mérséklés.

Biztosító általi kártérítés

275 000 Ft befolyt kártérítési összeg, melyet beemelésre javasolunk.

Egyéb működési bevételek

Teljesítési adatok alapján kérjük a 4 786 000 Ft beemelését, ami kötbér, tandíj visszafizetésből, késedelmi kamatból és egyéb bevételekből tevődnek össze.

Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknek és az Egészségügyi Szolgálatnak a rendelkezésre álló információk alapján bevétel növekedést nem javasolunk betervezni.

A **költségvetési** kiadási főösszeg esetében a javaslat a működési kiadások összességében 697 278 136 Ft-os csökkentését, valamint a felhalmozási kiadások 418 949 864 Ft-os csökkentését tartalmazza.

Az Egészségügyi Szolgálatnál a felülvizsgálat során előirányzat módosításra nincs szükség.

A javasolt változás összetétele jogcímenként és intézményenként:

Forint

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Önkormányzat** | **Polgármesteri Hivatal** | **Gazdasági szervezettel nem rendelkező Intézmények** | **Összesen** |
| Személyi juttatások | 0 | 0 | 22 868 992 | 22 868 992 |
| M.adókat terh. jár. | 0 | 0 | 2 972 969 | 2 972 969 |
| Dologi kiadások | * 408 370 097 | * 4 874 000 | 2 500 000 | * 410 744 097 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | * 17 800 000 |  |  | -17 800 000 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | * 10 000 000 |  |  | * 10 000 000 |
| Általános tartalék | -129 040 000 |  |  | -129 040 000 |
| Működési céltartalék | * 155 536 000 |  |  | -155 536 000 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | * ***720 746 097*** | * ***4 874 000*** | ***28 341 961*** | * ***697 278 136*** |
|  |  |  |  |  |
| Beruházások | -359 251 000 | -50 476 000 | 553 136 | * **409 173 864** |
| Felújítások | -37 800 000 | 3 794 000 |  | * **34 006 000** |
| Egyéb felhalmozási c. támogatások áht.-n kívülre | * 1 700 000 |  |  | - 1 700 000 |
| Felhalmozási céltartalék | 25 930 000 |  |  | 25 930 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | **-372 821 000** | **- 46 682 000** | **553 136** | * **418 949 864** |
|  |  |  |  |  |
| ***Költségvetési kiadások összesen:*** | **-1 093 567 097** | **- 51 556 000** | **28 895 097** | * **1 116 228 000** |

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél a kiadási igények fedezete felügyeleti szervi támogatás.

A kiadási előirányzatok csökkentése feladat elmaradást nem eredményez.

Önkormányzati feladatok kiadásai

A ***dologi kiadások*** esetében 246 469 000 Ft-os csökkenést jelent az elmaradt ingatlanok értékesítéséhez és a szűkült szolgáltatási bevételekhez kapcsolódó általános forgalmi adó fizetési kötelezettség. A társasházi közös költség növekedés célbefizetést is magában foglal.

Olyan kiadások csökkentését javasoljuk, melyek a feladat ellátást nem veszélyeztetik.

A változtatásokra az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Áfa fizetési kötelezettség | -246 469 000 |
| KÉSZ és Településfejlesztési koncepció | -16 955 000 |
| Közbeszerzési díj | -12 300 000 |
| Rét u. rendelő ingatlan karbantartás | 2 540 000 |
| Közterületek, kerékpárutak karbantartása | -7 620 000 |
| Közvilágítás karbantartása | -38 142 000 |
| Társasházak közös költsége | 32 000 000 |
| Társasház felújítási alap képzés | 1 000 000 |
| Zöldhulladék gyűjtő zsák beszerzése | 5 905 000 |
| Önk. által használt informatikai programok üzemeltetésének fel nem használt része | * 10 000 000 |
| Kátyúzás átütemezhető része | * 63 500 000 |
| Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás | * 54 829 097 |
| **Összesen:** | **-408 370 097** |

***Az ellátottak pénzbeli juttatásai***-nál az alábbi csökkentéseket javasoljuk.

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Létfenntartási támogatás | * 3 000 000 |
| Lakhatási támogatás | * 10 000 000 |
| Gyógyszer támogatás | * 4 000 000 |
| Nem kötelező védőoltások | * 800 000 |
| **Összesen:** | * **17 800 000** |

Az ***egyéb működési támogatások*** esetében a 10 000 000 Ft csökkenés a Kulturális Nonprofit Kft üdültetés elszámolásából adódik.

A ***beruházási és felújítási kiadások*** csökkentése is szükségessé vált a bevételi elmaradások miatt. A mérsékléseknél figyelembe vettük azokat az eseteket, amikor a beruházás a tervezettnél alacsonyabb költségen valósult meg, illetve átütemezhető.

A beruházási és felújítási kiadások változását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Faház telepítés | -3 302 000 |
| Játszóeszközök kihelyezése | * 38 100 000 |
| Kutyafuttató fejlesztése | * 14 228 000 |
| Ivókutak létesítése | * 2 000 000 |
| Korlátozott vár.öv.forg.techn.beav. | * 31 750 000 |
| Kerékpár és rollertároló kialakítása | * 8 770 000 |
| Települési vízellátás | * 60 960 000 |
| Szennyvízcsatorna gerincvezeték kiépítése | * 10 160 000 |
| Közösségi kertek kialakítása | * 2 540 000 |
| Gyarmati Dezső Uszoda és környezete saját forrás | * 2 028 000 |
| Széna tér rekonstrukció saját forrás | * 1 600 000 |
| Kadarka u. Óvoda | * 15 000 000 |
| Vizivárosi Galéria létesítése | * 95 250 000 |
| József hegyi kilátó kialakítása | * 21 200 000 |
| Szemlőhegy Óvoda nyílászáró cseréje | * 29 000 000 |
| ÉNO fűtési rendszer felújítása | * 8 800 000 |
| Kapás utcai rendelő saját rész | * 42 013 000 |
| Szennyvízcsatorna kialakítása | * 6 350 0000 |
| Komposztáló helyek kialakítása | * 4 000 000 |
| **Összesen:** | **-397 051 000** |

***A felhalmozási támogatások*** 1 700 000 Ft-os csökkenése a 10 Millió Fa Alapítvány támogatási előírásából kerül levonásra, mely a fa ültetés utáni önkormányzat által végzett locsolási díjakat tartalmazza, ezért nem kerülnek átadásra az alapítvány számára

**A tartalékok** változását az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás** |
| Feladattal nem terhelt általános tartalék | 16 460 000 |
| Gondozási szolgáltatás bővítése általános kiadásaira | * 8 000 000 |
| Többletbevételből származó tartalék | * 93 000 000 |
| Egészségügyi feladatok tartaléka | 5 500 000 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | * 50 000 000 |
| **Általános tartalék összesen:** | **-129 040 000** |
|  |  |
| Működési tartalék | 183 063 000 |
| Intézmények energia tartaléka (intézmény hálózathoz) | -119 711 000 |
| Energia tartalék, energiaközösség | * 213 388 000 |
| Egészségügyi szűrések, prevenciós feladatok ellátására | * 5 500 000 |
| **Működési tartalék összesen:** | * **155 536 000** |
|  |  |
| Fejlesztések | 5 080 000 |
| Bérlakás állománybővítés | 39 900 000 |
| "Születések fája" program tartaléka | * 19 050 000 |
| **Felhalmozási tartalék összesen:** | **25 930 000** |
|  |  |
| **Összesen:** | **-258 646 000** |

***Polgármesteri Hivatal*** tekintetében is felülvizsgálatra kerültek ***a dologi kiadások***. Csak olyan csökkentésekre teszünk javaslatot, amelyek már elvégzett feladatok fel nem használt előirányzatai, vagy átütemezhető feladat és nem veszélyezteti a hivatal működését.

A változásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| ISO kiadások | * 889 000 |
| Karbantartási, kisjavítási kiadások | 6 175 000 |
| Számítógépes szoftverek üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások | * 10 160 000 |
| **Összesen:** | * **4 874 000** |

Felülvizsgálatra – illetve átütemezésre - kerültek a ***beruházási és felújítási feladatok***, melyek a Hivatal működését nem veszélyeztetik.

Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Egyéb gépek, felszerelések beszerzése | * 5 080 000 |
| Informatikai egyéb eszközök beszerzése | * 1 095 000 |
| PH.Mechwart liget 1. – részleges ablakcsere | 4 099 000 |
| Aktív eszközök hálózathoz | * 12 700 000 |
| Szerver licensz | * 35 700 000 |
| **Beruházások összesen:** | * **50 476 000** |
|  |  |
| PH. Mechwart liget 1.– Kazánház korszerűsítés és kéménybélelés | 7 893 000 |
| Törökvész út 6/a. garázs beázás | * 1 000 000 |
| PH. Margit krt. 29/b. – ablak csere | * 2 000 000 |
| PH. Margit krt. 25/c. – ablak csere | * 1 099 000 |
| **Felújítás Összesen:** | * **3 794 000** |

A Polgármesteri Hivatal Mechwart liget 1. beruházása és felújítása alatt belső átcsoportosításokat is eszközöltünk, melyet a 14. és 15. táblázatok tartalmaznak.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények esetében a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok 25 841 961 Ft-os növekedését a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény hatása okozza.

A dologi kiadás 2 500 000 Ft-os emelésére teszünk javaslatot, melyet a Szemlőhegy Óvoda energia kiadásai indokolnak.

A Virágárok Óvodánál szabad téri padok beszerzése okán 553 136 Ft beruházási előirányzat emelést javasolunk.

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

Forint

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Érvényes előirányzat** | **6-9. hónap módosításai** | **Felülvizsgálat módosításai** | **Előterjesztett előirányzat** |
| Önkormányzat működési támogatása | 5 045 184 895 | * 2 171 693 | 0 | 5 043 013 202 |
| Elvonások és befizetések bev. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 3 733 089 000 | 6 072 842 | 3 083 000 | 3 742 244 842 |
| Közhatalmi bevételek | 14 752 823 000 | 0 | 299 604 000 | 15 052 427 000 |
| Működési bevételek | 3 785 869 041 | 23 979 190 | 17 707 000 | 3 827 555 231 |
| Működési c. átvett pénzeszk. | 5 425 000 | 717 000 | 0 | 6 142 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | **27 322 390 936** | **28 597 339** | **320 394 000** | **27 671 382 275** |
| Felhalm. c. önk. támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalm. c. támogatások bevételei áht-n belülről | 82 667 680 | 0 | 0 | 82 667 680 |
| Felhalmozási bevételek | 1 806 824 000 | 0 | * 1 437 890 000 | 368 934 000 |
| Felhalmozási c. visszatér. tám. kölcsön visszat. áht-n kívülről | 27 916 000 | 0 | 0 | 27 916 000 |
| Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök | 14 319 000 | 0 | 1 268 000 | 15 587 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | **1 931 726 680** | **0** | **-1 436 622 000** | **495 104 680** |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. működésre | 3 375 980 495 | 0 | 0 | 3 375 980 495 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Áht-n belüli megelőlegezések | 387 244 676 | 290 381 164 | 0 | 677 625 840 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | **3 763 225 171** | **290 381 164** | **0** | **4 053 606 335** |
| Előző év költségvetési maradv. igénybevét. felhalmozásra | 3 159 850 436 | 0 | 0 | 3 159 850 436 |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. bev. | 0 | 0 |  |  |
| Hosszú lej.hitel felvét. | 0 | 0 |  |  |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 |  |  |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | **3 159 850 436** | **0** | **0** | **3 159 850 436** |
| ***Bevételek összesen:*** | **36 177 193 223** | 1. **978 503** | **-1 116 228 000** | **35 379 943 726** |
| Személyi juttatások | 11 314 727 306 | 30 490 233 | 22 868 992 | 11 368 086 531 |
| Munkaadókat terh. járulékok, szociális hozzáj. adó | 1 497 017 051 | 8 032 385 | 2 972 969 | 1 508 022 405 |
| Dologi kiadások | 9 860 441 754 | 438 914 131 | * 410 744 097 | 9 888 611 788 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 164 900 000 | 0 | * 17 800 000 | 147 100 000 |
| Elvonások és befizetések | 2 275 144 274 | 0 | 0 | 2 275 144 274 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n belülre | 140 515 598 | 0 | 0 | 140 515 598 |
| Egyéb működési c. támogatások áht-n kívülre | 1 441 292 072 | 36 180 000 | -10 000 000 | 1 467 472 072 |
| Általános tartalék | 707 641 970 | * 193 761 993 | * 129 040 000 | 384 839 977 |
| Működési céltartalék | 1 099 146 314 | * 303 066 200 | -155 536 000 | 640 544 114 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | **28 500 826 339** | **16 788 556** | **-697 278 136** | **27 820 336 759** |
| Beruházások | 4 418 954 015 | 452 631 619 | * 409 173 864 | 4 462 411 770 |
| Felújítások | 1 263 723 988 | 14 830 000 | * 34 006 000 | 1 244 547 988 |
| Egyéb felhalm. célú tám. áht-n belülre |  | 571 500 |  | 571 500 |
| Felhalmozási c. visszatérít. tám, kölcs. nyújtása áht-n kívülre |  |  |  |  |
| Egyéb felhalmozási c. tám. áht-n kívülre | 312 618 505 | 4 154 040 | * 1 700 000 | 315 072 545 |
| Felhalm. céltartalék | 1 121 570 316 | * 460 378 376 | 25 930 000 | 687 121 940 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | **7 116 866 824** | **11 808 783** | * **418 949 864** | **6 709 725 743** |
| Egyéb finansz. kiad. |  |  |  |  |
| Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz. | 559 500 060 | 290 381 164 | 0 | 849 881 224 |
| ***Működési finansz. kiadások összesen:*** | **559 500 060** | **290 381 164** | **0** | **849 881 224** |
| Finanszírozási c. pénzügyi műv. kiadásai |  |  |  |  |
| Hosszú lejáratú hitel tőke össz. törlesztése |  |  |  |  |
| Egyéb finansz. kiadás |  |  |  |  |
| ***Felhalmozási finansz. kiad. összesen:*** |  |  |  |  |
| **Kiadások összesen:** | **36 177 193 223** | **318 978 503** | * **1 116 228 000** | **35 379 943 726** |

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.

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

A rendelet megalkotása **minősített** többségű szavazati arányt igényel.

Budapest, 2023. október 19.

**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 **36 177 193 223** **forintban**  költségvetési bevételi főösszegét **29 254 117 616 forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **35 617 693 163** **forintban**  költségvetési egyenlegének összegét **- 6 363 575 547** f**orintban**  finanszírozási kiadásának összegét **559 500 060** **forintban**  állapítja meg.  A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **6 535 830 931** Ft összegű maradvány **387 244 676 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.  2. §  (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évben  I. Általános tartalék **707 641 970** forint,  II. Céltartalékok **2 220 716 630** forint,  a) működési céltartalék 1 **099 146 314** forint,  b) felhalmozási céltartalék **1 121 570 316** 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 **35 379 943 726** **forintban**  költségvetési bevételi főösszegét **28 166 486 955 forintban**  költségvetési kiadási főösszegét **34 530 062 502** **forintban**  költségvetési egyenlegének összegét **- 6 363 575 547** f**orintban**  finanszírozási kiadásának összegét **849 881 224** **forintban**  állapítja meg.  A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **6 535 830 931** Ft összegű maradvány és **677 625 840 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 **384 839 977** forint,  II. Céltartalékok  **1 327 666 054** forint,  a) működési céltartalék **640 544 114** forint,  b) felhalmozási céltartalék **687 121 940** forint.  **3. §**  A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelete 2. mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.  **4. §**  Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének /2023. ( . .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi 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 35 379 943 726 forintban   
költségvetési bevételi főösszegét 28 166 486 955 forintban   
költségvetési kiadási főösszegét 34 530 062 502 forintban   
költségvetési egyenlegének összegét - 6 363 575 547 forintban   
finanszírozási kiadásának összegét 849 881 224 forintban   
állapítja meg.   
A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület  
6 535 830 931 Ft összegű maradvány 677 625 840 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 384 839 977 forint,   
II. Céltartalékok 1 327 666 054 forint,   
a, működési céltartalék 640 544 114 forint,   
b, felhalmozási céltartalék 687 121 940 forint.”

**3. §**

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.

**4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második 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 július 1. és szeptember 30. közötti időszakban végrehajtott saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás és módosítás átvezetése, valamint a szeptember 30-i állapot szerinti felülvizsgálat 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 2023. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**A 4. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.