



Előterjesztés

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. május 12- i ülésére

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.)
önkormányzati rendelet módosítása

A képviselő-testületi ülés formája: nyilvános ülésen tárgyalandó

Elfogadásához szükséges többség: minősített többség

Az előterjesztést előzetesen tárgyalja: valamennyi bizottság

Az előterjesztés készítéséért
felelős:

Az előterjesztés
tárgyalásra alkalmas:

Az előterjesztést a Képviselő-
testület ülésére benyújtom:

Volosin Katalin
költségvetési csoportvezető

dr. Németh Mónika
jegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. CXC. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint a jogszabályokban, központi intézkedéseken alapuló, valamint saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változások miatt szükségessé váló költségvetési rendelet-módosításról a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévente dönt. A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosítására jelen előterjesztéssel teszünk javaslatot.

A. Költségvetés főösszegét érintő módosítás

Az előterjesztésben a költségvetés főösszegének **139 170 eFt**-os növelésére teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

- bevételi oldalon

I. Működési költségvetési bevételek	+ 22 316 eFt
III. Finanszírozási bevételek	+ 116 854 eFt

- kiadási oldalon

I. Működési költségvetési kiadások	+ 22 316 eFt
III. Finanszírozási kiadások	+ 116 854 eFt

1. Működési költségvetési bevételek és működési költségvetési kiadások változása

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklete alapján helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása címen önkormányzatunk óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátására 22 316 ezer Forint támogatásra jogosult. A költségvetés tervezése idején az összeg még nem volt ismert, így bevételi oldalon nem szerepel. Kiadási oldalon a költségek eredetileg betervezésre kerültek és szerepelnek a 2022. évi költségvetésben, így Rendeletünk szerint a 22 316 ezer Forint támogatás, mint többlet bevétel kiadási oldalon az általános tartalékot növeli (Működési költségvetési kiadások).

2. Finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások változása

A finanszírozási bevételek esetében az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata növekedett 116 854 eFt-tal. Finanszírozási kiadások soron a megelőlegezések visszafizetett összege szerepel.

Ezekon a sorokon végzett módosítás egy technikai művelet, a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) által előírt sorok, melyek informatív jelleggel bírnak a Kincstár részére.

B. Költségvetés főösszegét nem érintő módosítások – rovatok közötti átcsoportosítások

1. Saját hatáskörben végzett átcsoportosítások

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet, valamint Költségvetési rendeletünk 10.§-ban biztosított jogosultság mellett az intézmények saját hatáskörben a következő rovatok közötti átcsoportosításokat végezték:

1.1. Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	828 518	-1 400	827 118
Normatív jutalmak (K1102)	31 000	-216	30 784
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	20 000	0	20 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 000	1 400	2 400
Jubileumi jutalom (K1106)	1 541	216	1 757
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	64 438	-607	63 831
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		606	606
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	22 205	-1 970	20 235
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)		1 970	1 970
Összes változás		-1	

1.2. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	750 700	-24 963	725 737
Normatív jutalmak (K1102)	0	2 100	2 100
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	500	500
Jubileumi jutalom (K1106)	4 600	22 300	26 900
Egyéb költségtérítések (K1110)	960	63	1 023
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	11 489	700	12 189
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	3 424	300	3 724
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	12 999	-1 000	11 999
Összes változás		0	

1.3. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	6 051	-780	5 271
Kamat kiadások (K353)		780	780
Összes változás		0	

1.4. Brunszvik Teréz Budavári Óvodák

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	529 857	-10 000	519 857
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	2 000	-1 700	300
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	1 700	1 700
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	10 000	10 000
Összes változás		0	

1.5. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	277 569	-2 500	275 069
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	2 500	2 500
Összes változás		0	

1.6. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Közüzemi díjak (K331)	5 319	-100	5 219
Közvetített szolgáltatások (K335)		100	100
Összes változás		0	

1.7. Czakó utcai Sport- és Szabadidő Központ

Rovat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	32 886	-200	32 686
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	200	200
Összes változás		0	

2. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat rovatok közötti átcsoportosításai

Az általános és céltartalék terhére képviselő testületi, illetve bizottsági határozat alapján végrehajtott átcsoportosításokat a következő táblázat tartalmazza:

	K3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások		K6 Beruházások
		K512 Egyéb működési célú támogatások államházt. kívülre	K513 Tartalékok	
<i>Általános tartalék terhére</i>				
1). 37/2022.(II.24.) - adrenalin injekció beszerzése	2 000		-2 000	
2). 38/2022.(II.24.) - MAVE tagsági díj	48		-48	
3). 49/2022.(II.24.) - felnőtt háziorvosi ügyelet ellátásával kapcsolatos fedezet	13 145		-13 145	
4). 40/2022.(III.23.) NOKSB - MMSzSz támogatása			-2 331	
		2 331		
5). 72/2022.(III.24.) - Budavári Kulturális Nonprofit Kft keretszerződés módosítása	50 000		-50 000	
<i>Céltartalék terhére</i>				
6). 40/2022.(III.23.) NOKSB - MMSzSz támogatása	100		-100	
7). 76/2022.(III.24.) - szobor állomány			-4 200	4 200
8). Központi költségvetésről szóló törvény 3. melléklet szerinti támogatás			22 316	
9). NOKSB részére keret biztosítása az SzMSz 3. melléklete 2.26 pontjában biztosított jogkörének gyakorlásához (pályázatok kiírása, támogatás megállapítása)			-60 000	
		60 000		
Tartalékok összes változása			-109 508	

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, a képviselő-testület az Mötv. 50 §-a alapján minősített többséggel szavaz.

Kérem a Képviselő-testületet a Költségvetési rendelet módosításának megalkotására!

2. DÖNTÉSI JAVASLAT

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.28.) önkormányzati rendeletet módosításáról szóló .../2022. (...) önkormányzati rendeletet az előterjesztés melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Végrehajtásért felelős: Gazdasági Iroda

3. AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETE(I)

1. melléklet: rendelet tervezete
2. melléklet: rendelet indokolása
3. melléklet: előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (... ..) önkormányzati rendelete

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét 16 747 208 e Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 16 747 208 e Ft-ban határozza meg.

Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 9 836 164 e Ft,
- b) a költségvetési kiadások főösszege 15 478 978 e Ft,
- c) a költségvetési egyenleg - 5 642 814 e Ft, amelyből a működési költségvetési egyenleg - 4 592 203 e Ft, a felhalmozási költségvetési egyenleg - 1 050 611 e Ft,
- d) a finanszírozási kiadás 1 268 230 e Ft, ebből betét kihelyezés 1 100 000 e Ft,
- e) belső finanszírozási bevételként a maradvány igénybevétele 4 254 190 e Ft és banki betét megszüntetése 2 540 000 e Ft.”

2. §

A Költségvetési rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) Az Önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegeken belül az alábbi kiemelt előirányzatokat határozza meg:

- a) működési költségvetési bevételek: 8 389 700 e Ft,
- b) működési költségvetési kiadások: 12 981 903 e Ft,
- c) felhalmozási költségvetési bevételek: 1 446 464 e Ft,
- d) felhalmozási költségvetési kiadások: 2 497 075 e Ft,
- e) irányító szervek támogatás nélküli finanszírozási bevételek: 6 911 044 e Ft,
- f) irányító szervek támogatás nélküli finanszírozási kiadások: 1 268 230 e Ft.”

3. §

A Költségvetési rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § (1) Az Önkormányzat 1 356 246 eFt összegű tartalékot képez. A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok szerinti részletezését a 6. melléklet szerint állapítja meg.”

4. §

A Költségvetési rendelet

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet,
- b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet,
- c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet,
- d) 4. melléklete helyébe a 4. melléklet,
- e) 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022.

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

dr. Németh Mónika
jegyző

Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségügyi következményei nem várhatóak.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei: A rendelet-tervezetben foglaltak 1 eFt kerekítésből származó módosítást és egy részletező sor informatív jellegű összegző adat módosítását tartalmazzák, költségvetés főösszegét nem módosítják.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően elkészült.

Részletes indokolás

Indokolás az 1. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegében valamint annak részletező megbontásában.

Indokolás a 2. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokon.

Indokolás a 3. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése szükséges a tartalékok rovaton.

Indokolás a 4. §-hoz: A rendelet 1.- 4. és 6. mellékleteit cseréli le.

Indokolás az 5. §-hoz: A rendelet hatályba lépésének dátumát szabályozza.

A javasolt szabályozás európai uniós jogból eredő kötelezettséget nem érint.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.