



**Előterjesztés**

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2021. július 15-i ülésére**

**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021.  
(II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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:

Szabó Zsolt  
irodavezető

jegyző

Váradiné Naszályi Márta  
polgármester

**1. ELŐTERJESZTÉS**

---

Tisztelt Képviselő-testület!

2021. február 25-én kihirdetésre került Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet). A Költségvetési rendelet felülvizsgálata és módosítása május hónapban megtörtént a 12/2021. (V.28.) önkormányzati rendelettel.

Az intézmények átcsoportosítási kezdeményezései, a képviselő-testületi döntések átvezetése, valamint a finanszírozási változások ismételten szükségessé tették a módosítását.

A költségvetés konszolidált főösszege – annak mértékéhez képest – kis mértékben növekedett, így az 23 105 309 e Ft-ra módosul.

A rendelethez csatolt mellékleteken az alábbiak kerülnek bemutatásra:

1. melléklet: Összefoglalóan bemutatja az önkormányzat minden intézményével egyesített, valamint az intézmények és önállóan az önkormányzat jelenleg aktuális költségvetési/pénzügyi adatait, a költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése és a 24. § (4) bekezdése alapján.

2. melléklet: A táblázat az önkormányzat és az intézmények egyenkénti, majd összesített bevételeit, illetve azok változásait mutatja be.

3. melléklet: A táblázat az önkormányzat és az intézmények egyenkénti, majd összesített kiadásait, illetve azok változásait mutatja be.

4. melléklet: Az önkormányzat és az intézmények beruházás és felújítás (fejlesztési) előirányzatainak változását tartalmazza.

5. melléklet: Létszám adatok alakulása intézményenként.

6. melléklet: A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok részletezését tartalmazza.

#### **Bevételek alakulása:**

*Önkormányzat: 2. melléklet*

Az önkormányzat költségvetése az eredeti előirányzathoz képest összességében -222 757 e forinttal csökkent. A módosított költségvetés összege 14 823 020 e Ft.

A módosítás oka:

A Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata vonatkozásában történik támogatás növekedés (1 793 e Ft összeggel). A bevételek között technikai átstrukturálásokra kerül sor, a bevételek időarányos teljesülése miatt. Szolgáltatások ellenértéke soron az időarányos bevételek elmaradása miatt csökkentésre kerül az előirányzat. Tulajdonosi bevételek előirányzaton teljesítés arányos éves bevétellel kalkuláltunk. Az eddig csökkentett bevételi előirányzatok jelentős csökkentése miatt a kiszámlázott ÁFA bevételek is csökkennek. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás esetében szintén az időarányos bevétel kiesés miatt kerül sor módosításra.

*Intézmények: 2. melléklet*

Az intézmények költségvetése összességében 305 682 ezer forinttal növekedett az eredeti előirányzathoz képest. A Polgármesteri Hivatal maradvány növekedése 580 275 e Ft, mely Intézményi finanszírozás csökkenést generál 302 274 e Ft-tal. A GAMESZ Felhalmozási célú bevétele növekedett 25 000 e Ft-tal, valamint a Szociális Központ bevétele 443 e Ft-tal. A módosított költségvetés összege 8 282 289 ezer Ft.

#### **Kiadások alakulása:**

*Önkormányzat: 3. melléklet*

Az önkormányzat költségvetése az eredeti előirányzathoz képest összességében -222 757 e forinttal növekedett. A módosított költségvetés összege 14 823 020 ezer Ft.

A módosítás oka:

Szakmai anyagok beszerzése, Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatokon az időarányos teljesítésnek megfelelő módosítás került átvezetésre.

Az informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzaton az eddigi felhasználással arányosan került módosításra a várható év végi felhasználás.

A Szolgáltatási kiadások összességében 931 e Ft-tal csökkennek, az időarányos kiadások alakulásának megfelelően. A Szolgáltatási kiadásokon belül átcsoportosítások történtek.

Az ÁFA sorok az előző évi önrevíziók eredményeként kerültek korrigálásra.

A Kamatkiadások előirányzatán tervezett összeg átcsoportosításra került más dologi kiadás előirányzatára.

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai 272 000 e Ft-tal csökkennek, mivel a tervezett értékpapír beszerzés árfolyam különbözete (benn foglalt kamat) a tervezett beszerzés tervezett árfolyam különbözete 6%.

Az Elvonások és befizetések előirányzatain belüli módosítás az 1. számú előirányzat módosítás korrekciójából adódik.

Egyéb működési célú támogatások előirányzaton a céltartalék felszabadításából adódó növekedés található.

Beruházások, és Felújítások előirányzat módosításait a 4. sz. melléklet részletesen tartalmazza.

Egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzat növekedés a céltartalék felszabadításából adódó növekmény.

*Intézmények: 3. melléklet*

Az intézmények költségvetése összességében 305 682 ezer forinttal növekedett. A módosított költségvetés összege 8 282 289 ezer forint.

A módosítás oka:

Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal:

A Polgármesteri Hivatal főösszegét nem érintő belső átcsoportosításokra kerül sor az alábbiak szerint: A személyi jellegű kiadások sora alul tervezés miatt 13 855 ezer forinttal kerül megemelésre az előző évi költségvetési maradvánnyal szemben.

A személyi juttatások főösszege 4 725 ezer forint növekedést mutat.

A dologi kiadások összességében 252 908 ezer forinttal növekszik az Egyéb szolgáltatások díja, a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és ezek ÁFA vonzata miatt. Összességében elmondható, hogy a jelenlegi előirányzat módosításakor az eltelt időszak felhasználásai kerültek figyelembe vételre és ezek alapján kerül sor a javaslat megtételére az előirányzatok módosítására.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató szervezet:

Ingatlanok felújítása előirányzata került növelésre, valamint annak ÁFA vonzata. Az összességében bruttó 25 000 e Ft növekmény a Virág Benedek Ház alagsorának felújítására kerül felhasználásra. A Virág Benedek Ház kulturális programokhoz szükséges átalakítása a Beruházási céltartalékok soron alacsonyabb összeggel tervezésre került, az átalakításhoz szükséges fedezet a módosítással biztosításra kerül.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletalkotási javaslat elfogadására!

## 2. DÖNTÉSI JAVASLAT

---

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2021....(.....) önkormányzati rendeletet az előterjesztés melléklete szerint.

A rendelet tervezett kihirdetése: 2021. július 16.

Budapest, 2021. július 2.

## 2. 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  
.../... . (... . ... .) önkormányzati rendelete**

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörét gyakorolva, 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. §**

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a 2021. évi költségvetés belső intézményi finanszírozás nélküli bevételi és kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) bevételi és kiadási főösszeg: 17 796 758 e Ft,
- b) költségvetési bevételek összege: 6 794 863 e Ft,
- c) költségvetési kiadások összege: 14 924 758 e Ft.

**2. §**

A Költségvetési rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat által a finanszírozási műveletek figyelembevételével meghatározott előirányzatok:

- a) működési mérleg egyenlege: - 6 290 057 e Ft,
- b) felhalmozási mérleg egyenlege: - 1 839 838 e Ft.”

**3. §**

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

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

- a) működési bevételek: 6 035 863 e Ft,
- b) működési kiadások: 12 325 920 e Ft,
- c) felhalmozási bevételek: 759 000 e Ft,

d) felhalmozási kiadások: 2 598 838 e Ft,

e) irányító szervei támogatás nélküli finanszírozási bevételek: 11 001 895 e Ft,

f) irányító szervei támogatás nélküli finanszírozási kiadások: 2 872 000 e Ft.”

#### 4. §

A Költségvetési rendelet 4. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Az Önkormányzat a fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervei támogatásának előirányzatát 5 308 551 e Ft összegben állapítja meg.”

#### 5. §

A Költségvetési rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat által meghatározott éves létszámkeret: 552,25.”

#### 6. §

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

„(1) Az Önkormányzat a 1 499 523 e Ft többletet tartalékba helyezi. A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok szerinti részletezését a 7. melléklet szerint állapítja meg.”

#### 7. §

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,

f) 7. melléklete helyébe a 6. melléklet

lép.

**8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2021.

Váradiné Naszályi Márta  
polgármester

dr. Németh Mónika  
aljegyző

## Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelettervezetben 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 rendeletet az eltelt időben felülvizsgáltuk, ennek eredményeképpen javaslatot teszünk a rendelet módosítására.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: A rendeletmódosításnak környezeti és egészségi következménye nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A rendelet az adminisztratív terheket nem befolyásolja.

A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei: Szükséges a rendelet hatályba lépését követően bekövetkezett változások átvezetése.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Az alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.



### Általános indokolás

2021. február 25-én kihirdetésre, majd 2021. május 28-án módosításra került a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet. A rendeletet ismételten felülvizsgálásra került és ismét szükséges a módosítása. A módosítás célja az elteltek időszakban történt változások átvezetése.

### Részletes indokolás

Indokolás az 1. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése érdekében a 2021. évi költségvetés belső intézményi finanszírozás nélküli bevételi és kiadási előirányzata módosításait tartalmazza.

Indokolás a 2. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése érdekében az Önkormányzat által a finanszírozási műveletek figyelembevételével meghatározott előirányzatok módosítása szükséges.

Indokolás a 3. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése érdekében a bevételi és kiadási főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok módosítása szükséges.

Indokolás a 4. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése érdekében az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervi támogatása előirányzatát módosítani szükséges.

Indokolás az 5. §-hoz: a Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal köztisztviselői létszámának 2 fővel történő emelése miatt szükséges az előirányzat módosítása a Polgármesteri Hivatal és az összesen előirányzat tekintetében is.

Indokolás a 6. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változások átvezetése érdekében a tartalékba helyezett többlet módosítása szükséges.

Indokolás az 7. §-hoz: A költségvetés hatályba lépését és módosítását követő változásokat a Költségvetési rendelet 1-4. mellékletében és 6-7. mellékletében át kell vezetni, amely átvezetés a mellékletek újraszabályozásával valósítható meg.

Indokolás a 8. §-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.