



Előterjesztés

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
2021. szeptember 30-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

dr. Németh Mónika
aljegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

2021. február 25-én kihirdetésre került az 5/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (továbbiakban: költségvetési rendelet). A rendeletet módosításra került 2021. május 28-ai, valamint 2021. július 26-ai hatállyal. Az eltelt időben szükségessé vált a költségvetési rendelet ismételt felülvizsgálat, ennek keretében megtörtént az intézmények költségvetésének felülvizsgálata is. Átvezetésre kerültek az elmúlt időszakban megjelent feladatokhoz kapcsolódó költségvetési fedezetek is.

A rendelet módosítást indokolja továbbá, hogy az elmúlt időszakban Képviselő-testületi, és Bizottsági határozatok kerültek elfogadásra, melyek átvezetése szintén jelen módosítással történik meg. Ilyen módosítás a 13/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletben (továbbiakban: zárszámadási rendelet) jóváhagyott Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Intézményeinek 2020. évi maradványának rögzítése az Intézmények költségvetésében.

Elfogadásra került a Környezetvédelmi Alap felhasználásáról, valamint a Budavári Kulturális Nonprofit Kft. alapításáról és részére alaptőke rendelkezésre bocsátásáról szóló önkormányzati határozat, mely határozatok előirányzatra gyakorolt hatása szintén átvezetésre kerül a rendelet jelen módosításának elfogadásával.

Az eredeti költségvetési előirányzathoz viszonyítva a pályázat kiírásakor módosításra került az az Egyházi szervezetek részére nyújtható támogatás keretösszege 3000 e Ft összeggel megemelésre került.

A költségvetési rendelet átcsoportosítási jogot biztosít a Polgármester és a költségvetésért felelős bizottság részére. Jelen módosítással az átruházott jogkörben hozott döntések is átvezetésre kerülnek.

A módosítási javaslat tartalmazza továbbá a Céltartalékok felszabadításait, és azok felhasználására vonatkozó javaslatokat.

Az Egészségügyi Szolgálat folyamatos oltópontként működött, az elmúlt hónapokban, ami hétvégi, ünnepi munkavégzéssel járt. Ezen napokon végzett túlóra díjakat a NEAK nem finanszírozza, ezért irányító szervi támogatás keretében kerül megteremtésre a megfelelő fedezetet.

A pandémiás helyzet kedvező alakulása, illetve bízva az előrejelzésekben az év hátra lévő hónapjaiban kívánjuk megrendezni a pandémiás korlátozások miatt elhalasztott rendezvényeinket, illetve lehetőségünk lesz további Önkormányzati programok megvalósítására, nemzetközi kapcsolatok ápolására,

A költségvetés konszolidált főösszege – annak mértékéhez képest – kis mértékben növekedett, így az 23 947 821 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 -42 452 e forinttal csökkent. A módosított költségvetés összege 15 003 325 e Ft.

A módosítás oka:

Az Önkormányzat az elmúlt időszakban az előző költségvetési rendelet módosításhoz képest 180 305 e Ft bevétele realizált. Az összeg még így is elmarad az eredeti tervezett bevételi előirányzat összegétől. A pandémiás helyzet enyhülésének, illetve különböző egyéb bevételi források bevonásának köszönhetően növekedtek a bevételeink, de még így is elmaradnak az időarányos teljesítéstől. A Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata vonatkozásában történik támogatás növekedés. A bevételek között technikai átstrukturálásokra is sor kerül.

Intézmények: 2. melléklet

Az intézmények költségvetése összességében 967 889 e Ft-l növekedett az eredeti előirányzathoz képest. A módosított költségvetés összege 8 944 496 e Ft.

A módosítás oka:

Egészségügyi szolgálat:

A növekedés 36 318 e Ft, mely túl nyomó részben a Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai, valamint Irányító szervi támogatás növekedéséből adódik.

GAMESZ és Intézményei:

A bevételek növekedése a zárszámadási rendeletben jóváhagyott maradvány Intézményenkénti rögzítéséből adódik. Továbbá a Céltartalékok felhasználásának végrehajtása érdekében növekedett a Fenntartói támogatás nagyságrendje.

Kiadások alakulása:

Önkormányzat: 3. melléklet

Az önkormányzat költségvetése az eredeti előirányzathoz képest összességében -42 452 e forinttal növekedett. A módosított költségvetés összege 15 003 325 e Ft.

A módosítás oka:

Személyi juttatások, és járulécai előirányzatról év közbeni átcsoportosítás történt Polgármesteri hatáskörben az egyéb szolgáltatások és ennek ÁFA vonatára. , Az előirányzat módosítást indokolja továbbá a Közterület Felügyelet állományának növekedése, mely hatással van a Személyi juttatások, valamint a Munkáltatói járulékok előirányzatára.

Egyéb szolgáltatások előirányzata: Bizottsági döntés alapján előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, melyet a Költségvetési rendelet jelen módosításával véglegesítünk.

A pandémiás helyzet enyhülésével lehetőségünk nyílt a különböző az év során a pandémiás helyzet miatt elmaradt, elhalasztott rendezvényeink megtartására. A módosító rendelet tartalmazza továbbá azon várható kiadásaink növekedésének fedezetét, melyet az év során meghozott törvényhozási változások generálnak. Előzetes kalkuláció alapján került betervezésre a műemléklakások elidegenítését megelőző előkészítő feladatok beszerzésének fedezete (értékbecslés, társasházzá alakítást megelőző műszaki felmérés, energetikai felmérés) terveztük. Ez az összeg meghaladhatja a bruttó 100 000 e Ft-t.

Az év során képviselő-testületi döntés született a Környezetvédelmi Alap felhasználása, mely az Önkormányzat több előirányzatát is érinti. Ennek megfelelően mind a dologi, mind a felhalmozási kiadások növekedése ennek megfelelően változik.

Módosításra került a Budavári Kulturális Nonprofit Kft. részére biztosított alaptőke összeg is a testületi döntésnek megfelelően, mely az Önkormányzat „Részesezés” előirányzatát emelte meg.

A pályázati kiírásban foglaltaknak megfelelően módosításra került az egyházi szervezetek támogatásra biztosított összeg is.

Az informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzatán a várható év végi felhasználással kalkuláltunk.

Egyéb működési célú támogatások előirányzatán 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.

A kiadási előirányzatok módosítása természetesen magával vonzza a változásokhoz kapcsolódó ÁFA kiadásain növekedését.

Intézmények: 3. melléklet

Az intézmények költségvetése összességében 967 889 e Ft-l növekedett. A módosított költségvetés összege 8 944 496 e Ft.

A módosítás oka:

Polgármesteri Hivatal vonatkozásában:

A személyi jellegű kiadásaink sorát év közti korrekciók, valamint a Közterület Felügyelet létszám növekedése miatt 94 984 e Ft-l kellett megemelni az előző évi költségvetési maradvánnyal szemben. Ez az emelés kihatott a „Munkadókat terhelő járulékok” előirányzatára, mely 14 220 e Ft kiadás növekedést mutat.

Az Önkormányzatnál jelentkező többlet kiadások fedezetét az Önkormányzat minimális bevétel növekedése, valamint a Polgármesteri Hivatal szabd előirányzatának átcsoportosítása biztosítja. Ennek megfelelően a Hivatal eredeti előirányzatához képest 104 633 e Ft átcsoportosítása vált szükségessé.

A Hivatalon belül is át kell rendezni az előirányzatokat, a gazdálkodási év adta feladatok, és lehetőségek függvényében. Ilyen nagyobb átcsoportosítás az „Inmateriális javak beszerzése, létesítése”, valamint ennek ÁFA vonatásának előirányzat átcsoportosítása „Informatikai szolgáltatások” előirányzatára, valamint ÁFA-ra.

Egészségügyi Szolgálat:

A szolgálat személyi juttatásait kellett növelnünk, mely a Pandémiás időszakban teljesített túlórák, hétvégi munkák, valamint jubileumi jutalom kifizetések előirányzatát módosítja. A tervezési időszakban nem volt tudomásunk az Egészségügyi törvény modsításának személyi, illetve annak járulékaira gyakorolt hatásának volumenéről. A megváltozott törvényi előírások, valamint a pandémia alatt már az emelt díjazású túlórák, és hétvégi munkák ellentételezésére emelkedik a személyi jellegű előirányzat.

Az Egészségügyi szolgálat kiadásainak növekedését a Társadalombiztosítás pénzügyi alapja, valamint Irányító szervei támogatás biztosítja.

GAMESZ és Intézményei:

A rendelet javaslat a már elfogadott zárszámadási rendletben rögzített maradványok költségvetési sorokon történő átvezetését tartalmazza. A gazdálkodási év során tapasztalt változásoknak megfelelően a kiadási előirányzatokon belül kisebb átcsoportosítások váltak szükségessé, melyek jelen előterjesztés részét képezik.

A Céltartalékok jelen rendelet módosításával történő felszabadítása további előirányzat növekedést generál, mely érinti mind a Beruházások, mind a Felújítások előirányzatait.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás 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.

Budapest, 2021. szeptember 15.

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: 18 610 623 e Ft,
- b) költségvetési bevételek összege: 7 006 260 e Ft,
- c) költségvetési kiadások összege: 15 738 623 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: - 6 525 275 e Ft,
- b) felhalmozási mérleg egyenlege: - 2 207 088 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: 6 157 260 e Ft,
- b) működési kiadások: 12 682 535 e Ft,
- c) felhalmozási bevételek: 849 000 e Ft,

d) felhalmozási kiadások: 3 056 088 e Ft,

e) irányító szervei támogatás nélküli finanszírozási bevételek: 11 604 363 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 5 337 198 eFt összegben állapítja meg.”

5. §

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

„(1) Az Önkormányzat által meghatározott éves létszámkeret: 555,25.”

6. §

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

„(1) Az Önkormányzat a 1 227 789 eFt 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

jegyzőt helyettesítő 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 feladatok folyamatos ellátásához szükséges fedezet biztosítása.

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 a május 28-án és 2021. július 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 eltelt 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 szervei támogatása előirányzatát módosítani szükséges.

Indokolás az 5. §-hoz: a Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal köztisztviselői létszámának 3 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.