

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2020. ( ) számú rendelete

(TERVEZET)

a

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei  
2019. évi összevont költségvetésének zárszámadásáról**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkelye (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2019. évi 5/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

	eFt-ban
<i>Kölségvetési kiadások teljesítésének főösszegét</i>	20 981 642
<i>Finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét</i>	240 358
<i>Kölségvetési és finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét</i>	21 222 000
<i>Kölségvetési bevételek teljesítésének főösszegét</i>	20 121 924
<i>Finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét</i>	5 186 718
<i>Kölségvetési és finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét</i>	25 308 642
<i>A többlet összegét</i>	4 086 642

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetés kiemelt előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

	eFt-ban
Kölségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	<b>25 308 642</b>
Felhalmozási célú bevételek	1 705 508
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	4 882 105
Működési célú bevételek	18 416 416
Működési célú finanszírozási bevételek	304 613
Kölségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	<b>21 222 000</b>
Felhalmozási célú kiadások	6 836 563
ebből:	
- beruházási kiadások	3 613 874
- felújítások	1 737 446
- egyéb felhalmozási célú kiadások	1 485 243
- fejlesztési tartalékok	0

Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	14 145 079
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	6 397 989
- dologi kiadások	4 331 364
- ellátottak pénzbeli juttatásai	377 020
- egyéb működési célú kiadások	3 038 706
- működési tartalékok	0
Működési célú finanszírozási kiadások	240 358

## 2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi maradványát 4 086 642 eFt összegben hagyja jóvá.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti maradványt a 12. számú melléklet 6. oszlop 15. sora tartalmazza.

## 3.§

A Képviselő-testület az önkormányzat a teljesített bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.b. számú mellékletének 5. és 11. oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.

### Az önkormányzat bevételei

## 4. §

- (1) A Képviselő-testület a bevételek teljesített főösszegének forrásonkénti bontását az 1. a. számú melléklet C. részének 2. oszlopa szerinti jogcímenként és az 5. oszlopa szerinti összegekkel hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított bevételek közül az intézményi bevételek tartalmát és összegét - költségvetési intézményenként - a 2. számú melléklet „2019. évi teljesítés” megnevezésű oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított bevételek közül az intézményi bevételek tartalmát és összegét – gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézményenként - a 2.a.1., 2.a.2., 2.a.2.1., 2.a.2.2., számú melléklet „2019. évi teljesítés” megnevezésű oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított bevételek közül az önkormányzat működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeinek tartalmát az 5.b. számú melléklet 2. oszlopa szerint és összegeit az 5. oszlopa szerint hagyja jóvá.

## **Az önkormányzat kiadásai**

### **5. §**

- (1) A Képviselő-testület a kiadások teljesített főösszegének bontását az 1 a. számú melléklet F. részének 2. oszlopa szerinti jogcímenként és az 5. oszlopa szerinti összegekkel hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított kiadások közül az intézményi kiadások tartalmát és összegét - költségvetési intézményenként - a 2. számú melléklet „2019. évi teljesítés” megnevezésű oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított kiadások közül az intézményi kiadások tartalmát és összegét – gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézményenként - a 2.a.1., 2.a.2., 2.a.2.1., 2.a.2.2., számú melléklet „2019. évi teljesítés” megnevezésű oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított kiadások közül az önkormányzat költségvetési intézményei felújítási kiadásainak feladatonként tartalmát a 3. számú melléklet 2. oszlopa szerint és összegét az 5. oszlopa szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított kiadások közül az önkormányzat költségvetési intézményei beruházási kiadásainak feladatonként tartalmát a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerint és összegét az 5. oszlopa szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított kiadások közül az önkormányzat működési és felhalmozási célú átadott pénzeszközeinek tartalmát az 5.a. számú melléklet 2. oszlopa szerint és összegeit az 5. oszlopa szerint hagyja jóvá.

### **6. §**

- (1) A Gazdasági Intézményhez tartozó költségvetési intézmények 2019. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatainak maradványait a 2.b. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2019. évi tartalékainak előirányzat maradványait a 6. számú melléklet tartalmazza.

## **Tájékoztató kimutatások**

### **7.§**

- (1) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 2019. évi vagyonkimutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségeinek kimutatását évenkénti bontásban és összesítve a 8. számú melléklet tartalmazza.

- (3) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat által adott közvetett támogatások kimutatását a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: stabilitási tv.) 3§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének kimutatását a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetekben meglévő részesedéseinek és gazdasági szervezetek kötelezettségeinek kimutatását a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának kerületi szintű maradványkimutatását a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (7) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolását 13. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat általános, köznevelési, és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (9) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat kerületi szintű pénzkészlet változásának kimutatását a 15. számú melléklet tartalmazza.

### **Záró rendelkezések**

#### **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Dallos Andrea  
jegyző

Déri Tibor  
polgármester

### **Záradék**

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2020.. napján.

Dr. Dallos Andrea  
jegyző

### **Általános indoklás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján e rendelet – a jóváhagyott költségvetés szerkezetében –Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtását tartalmazza.

### **Részletes indoklás**

Az 1.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2019. évi 5/2019. (II.28.) önkormányzati rendelet végrehajtásának főösszegeit tartalmazza.

A 2.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2019. évi maradványát tartalmazza.

A 3.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2019. évi teljesített bevételeit és kiadásait tartalmazza mérlegszerűen.

A 4.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek teljesítését tartalmazza.

Az 5.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásainak teljesítését tartalmazza.

A 6.§ az önkormányzat és a költségvetési szervek vonatkozó előirányzat-maradványait tartalmazza.

A 7.§ az előterjesztéssel egyidejűleg a Képviselő – testületnek benyújtandó tájékoztató kimutatásokat tartalmazza.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §- a alapján

<b>A tervezett jogszabály várható következményei:</b>	
<b>Társadalmi hatásai:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen társadalmi hatása nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.
<b>Gazdasági hatásai:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen gazdasági hatása nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.
<b>Költségvetési hatásai:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen költségvetési hatása nincs, a tervezet tényadatokat közöl a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról.
<b>Környezeti következmények:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen környezeti következménye nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.
<b>Egészségügyi következmények:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen egészségügyi következménye nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.
<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</b>	Az Önkormányzat gazdálkodásának zárszámadásról szóló rendelet elfogadásának adminisztratív terheket befolyásoló közvetett vagy közvetlen hatása nincs, a tervezet a költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.

<p><b>A jogszabály megalkotásának szükségessége:</b></p>	<p>Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontja szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (zárszámadást) kell készíteni. A törvény 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.</p>
<p><b>A jogalkotás elmaradásának várható következményei:</b></p>	<p>A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a szerint amennyiben a helyi önkormányzat nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, a részére járó egyes támogatások folyósítását az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztik.</p>
<p><b>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:</b></p>	<p>A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítása nem szükséges, a tervezet jövőbeli kötelezettséget, elvégzendő feladatot nem tartalmaz.</p>