

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesterének a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt jogköre alapján a Képviselő-testület feladat-és hatáskörében meghozott Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testületének

18/2021. (V.27.) önkormányzati rendelete

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2020. évi összevont költségvetésének zárszámadásáról

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete – a 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata Polgármestere Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata 2020. évi költségvetési zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2020. évi 7/2020. (II. 28.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

	eFt-ban
<i>Költségvetési kiadások teljesítésének főösszegét</i>	17 897 516
<i>Finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét</i>	3 257 526
<i>Költségvetési és finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét</i>	21 155 042
<i>Költségvetési bevételek teljesítésének főösszegét</i>	15 911 036
<i>Finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét</i>	7 035 709
<i>Költségvetési és finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét</i>	22 946 745
<i>A többlet összegét</i>	1 791 703

határozza meg.

- (2) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés kiemelt előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

	eFt-ban
Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	22 946 745
Felhalmozási célú bevételek	1 241 433
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Működési célú bevételek	14 669 603
Működési célú finanszírozási bevételek	7 035 709
Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	21 155 042
Felhalmozási célú kiadások	4 221 038

ebből:	
- beruházási kiadások	2 747 893
- felújítások	865 423
- egyéb felhalmozási célú kiadások	607 722
- fejlesztési tartalékok	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	13 676 478
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	6 476 404
- dologi kiadások	3 639 355
- ellátottak pénzbeli juttatásai	205 410
- egyéb működési célú kiadások	3 355 309
- működési tartalékok	0
Működési célú finanszírozási kiadások	3 257 526

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi maradványát 1.791.703 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 teljesített bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.b. számú mellékletében 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 „2020. 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 „2020. 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 „2020. 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 „2020. 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 2020. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatainak maradványait a 2.b. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2020. évi tartalékainak előirányzat maradványait a 6. számú melléklet tartalmazza.

Tájékoztató kimutatások

7.§

- (1) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2020. 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 Önkormányzata 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 Önkormányzata 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 Önkormányzata kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolását 13. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata általános, köznevelési, és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (9) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 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 2021. május 27. 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 Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtását tartalmazza.

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2020. évi 7/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet végrehajtásának főösszegeit tartalmazza.

2. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2020. évi maradványát tartalmazza.

3. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2020. évi teljesített bevételeit és kiadásait tartalmazza mérlegszerűen.

4. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek teljesítését tartalmazza.

5. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásainak teljesítését tartalmazza.

6. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek vonatkozó előirányzat-maradványait tartalmazza.

7. §-hoz

Az előterjesztéssel egyidejűleg a Képviselő-testületnek benyújtandó tájékoztató kimutatásokat tartalmazza.

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

A tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai: 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.

Gazdasági hatásai: 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.

Költségvetési hatásai: 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.

Környezeti következmények: 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.

Egészségügyi következmények: 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.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: 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.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: 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.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: 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.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítása nem szükséges, a tervezet jövőbeli kötelezettséget, elvégzendő feladatot nem tartalmaz.