

a

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2020. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 7/2020.(II.28)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikkelye (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglalt felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2020. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló /2020. (önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) „A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2020. évi költségvetésének:

| | <i>ezer forintban</i> |
|--|-----------------------|
| Költségvetési bevételek | 20 103 599 |
| Költségvetési kiadások | 28 426 538 |
| Költségvetési egyenleg | -8 322 939 |
| - ebből működési költségvetés egyenlege | 480 891 |
| - ebből felhalmozási költségvetés egyenlege | -8 803 830 |
| Finanszírozási bevételek | 8 463 154 |
| Finanszírozási kiadások | 140 215 |
| Finanszírozási egyenleg | 8 322 939 |
| - ebből: működési finanszírozás egyenlege (belső finanszírozás) | 0 |
| - ebből felhalmozási finanszírozás egyenlege (belső finanszírozás) | 8 322 939 |
| Bevételek összesen | 28 566 753 |
| Kiadások összesen | 28 566 753 |

határozza meg.

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

| | <i>ezer forintban</i> |
|---|-----------------------|
| Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege | 28 566 753 |
| Felhalmozási célú bevételek | 1 669 493 |
| Felhalmozási célú finanszírozási bevételek | 8 322 939 |
| Működési célú bevételek | 18 434 106 |
| Működési célú finanszírozási bevételek | 140 215 |
| Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege | 28 566 753 |
| Felhalmozási célú kiadások | 10 473 323 |

| | |
|--|-------------------|
| <i>ebből:</i> | |
| - beruházási kiadások | 7 140 198 |
| - felújítások | 1 569 908 |
| - egyéb felhalmozási célú kiadások | 1 071 207 |
| - fejlesztési tartalékok | 692 010 |
| Felhalmozási célú finanszírozási kiadások | 0 |
| Működési célú kiadások | 17 953 215 |
| <i>ebből:</i> | |
| - személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok | 7 048 021 |
| - dologi kiadások | 6 032 112 |
| - ellátottak pénzbeli juttatásai | 308 436 |
| - egyéb működési célú kiadások | 3 425 844 |
| - működési tartalékok | 1 138 802 |
| Működési célú finanszírozási kiadások | 140 215 |

2. §

A Rendelet 4.§ helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1 b. számú mellékletének „2020. évi módosítás.” oszlopaiban rögzített összegekkel hagyja jóvá.”

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

3. §

A Rendelet 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § A Képviselő-testület a költségvetési és finanszírozási bevételek főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1 a. számú melléklet C. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2020. évi módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.”

4. §

(1) A Rendelet 6. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) „Az 5. §-ban megállapított bevételek és finanszírozási műveletek közül a Polgármester az intézményi bevételek tartalmát költségvetési a 2. számú melléklet A./1-8. sorai szerinti tartalommal, a „2020. évi II. módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.”

(2) A Rendelet 6. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

(2) „A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit az 5.b számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2020. évi II. módosítás” oszlopa szerinti összegekben hagyja jóvá.”

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

5. §

A Rendelet 7. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„7.§ A Képviselő-testület a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.a számú melléklet F. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2020. évi módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.”

6. §

A Rendelet 8. § (1) – (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- (1) „A 7. §-ban megállapított kiadások és finanszírozási műveletek közül a Polgármester az intézményi kiadások tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet B./1-9. sorai szerinti tartalommal, a „2020. évi II. módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei felújítási előirányzatait célonként a 3. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, és a „2020. évi II. módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, „2020. évi II. módosítás” oszlopai szerinti összegekben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átadott pénzeszközeit az 5.a számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2020. évi II. módosítás” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tartalékait a 6. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2020. évi II. módosítás” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.”

7. §

A Rendelet 1-10. mellékletei helyébe az e rendelet 1-10. mellékletei lépnek.

HATÁLYBA LÉPTETŐ RENDELKEZÉSEK

E rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.


Dr. Dallos Andrea
jegyző




Déri Tibor
polgármester



Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2020. június 26. napján.


Dr. Dallos Andrea
jegyző



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020. (II.28.) önkormányzati rendeletének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § és 34-35. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a Polgármester. Megjelennek benne a központi költségvetésből 2020. január 1. - április 30. között kapott pótelőirányzatok, a 2019. évi maradvány igénybevétele, valamint rendezésre kerülnek a polgármester saját hatáskörben végrehajtott előirányzatok módosításai.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz arra vonatkozóan, hogy a 2020. évi költségvetési előirányzatai biztosítják a lakossági közszolgáltatások eddig elért színvonalának fenntartását, a köznevelési intézmény feladatellátását, a helyi közügyek jogszabályi előírásoknak megfelelő intézését, a vagyon értékének megőrzését.

Megjelennek a rendeletben bevételi oldalon a központi költségvetésből 2020. január 1. - április 30. között kapott pótelőirányzatok, a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendeletben, valamint a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendeletben foglalt helyi adókat érintő elvonások, illetve a 2019. évi maradvány igénybevétele. Átvezetésre kerülnek a rendeleten a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, valamint egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi költségvetésének a bevételei és kiadásai részletezését tartalmazza, az általános indokolásban leírtak szerint.

2. §-hoz

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza mérlegszerűen.

3.-4. §-hoz

Az Önkormányzat bevételeit tartalmazza a 2. §-ban megállapított főösszeg forrásonkénti megbontásban, a bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként történő részletezésben, és rögzíti, hogy a rendelet hivatkozott mellékletei egyben azok Polgármester által jóváhagyott tartalmi elemeit is meghatározzák.

5. §-hoz

Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásait rögzíti forrásonkénti bontásban.

6. §-hoz

Rögzíti az intézményi kiadások tartalmát költségvetési szervenként, az Önkormányzat és intézményei felújítási előirányzatait célonként, a beruházási kiadásokat feladatonként, az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átadott pénzeszközait, valamint az Önkormányzat tartalékait.

7. §-hoz

A Rendelet módosított mellékleteire hivatkozik.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

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

A tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Gazdasági hatásai: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen gazdasági hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Költségvetési hatásai: Az Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet módosítja az előterjesztésben részletezettek szerint.

Környezeti következmények: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen környezeti következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Egészségügyi következmények: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen egészségügyi következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A rendelettervezet elfogadásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának rendelkezései szerint:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként -az első negyedév kivételével -negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés -a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A Kormányhivatal az Alaptörvényben, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak szerint törvényességi felügyeleti eszközökkel élhet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.