

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata
Képviselő-testületének
29/2024. (XII.16.) önkormányzati rendelete

a
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2024. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezés

1. §

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg (Ft-ban):

| | |
|---|-----------------|
| a) Költségvetési bevételek | 35.741.962.147 |
| b) Költségvetési kiadások | 43.721.729.107 |
| c) Költségvetési egyenleg | -7.979.766.960 |
| ca) működési költségvetés egyenlege (hiány) | -1.314.920.139 |
| cb) felhalmozási költségvetés egyenlege (hiány) | -6.664.846.821 |
| d) Finanszírozási bevételek | 10.645.107.380 |
| e) Finanszírozási kiadások | 2.665.340.420 |
| f) Finanszírozási egyenleg | 7.979.766.960 |
| fa) működési finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás) | 1.314.920.139 |
| fb) felhalmozási finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás) | 6.664.846.821 |
| g) Bevételek összesen | 46.387.069.527 |
| h) Kiadások összesen | 46.387.069.527” |

2. §

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

„(2) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg (Ft-ban):

| | |
|---|----------------|
| a) Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege | 46.387.069.527 |
| b) Működési célú bevételek | 33.613.017.910 |
| c) Felhalmozásicélú bevételek | 2.128.944.237 |
| d) Finanszírozási bevételek | 10.645.107.380 |
| e) Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege | 46.387.069.527 |
| f) Működési célú kiadások | 34.927.938.049 |
| fa) személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok | 15.201.852.188 |
| fb) dologi kiadások | 8.764.165.758 |
| fc) ellátottak pénzbeli juttatásai | 287.612.944 |
| fd) egyéb működési célú kiadások | 10.376.348.824 |

wp




| | |
|---|-----------------|
| <i>fe) működési tartalékok</i> | 297.958.335 |
| g) <i>Felhalmozási célú kiadások</i> | 8.793.791.058 |
| <i>ga) beruházási kiadások</i> | 3.242.233.709 |
| <i>gb) felújítások</i> | 2.706.545.451 |
| <i>gc) egyéb felhalmozási célú kiadások</i> | 1.126.183.132 |
| <i>gd) fejlesztési tartalékok</i> | 1.718.828.766 |
| h) <i>Finanszírozási kiadások</i> | 2.665.340.420'' |

3. §

A Rendelet 12. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei esetén az üres és megüresedő álláshelyek bér- és járulékmарadványa – az Újpesti Egészségközpont kivételével - csak polgármesteri egyetértéssel használható fel illetmény- és béremelésre, munkáltatói döntésen alapuló illetményekre, jutalmak kifizetésére.”

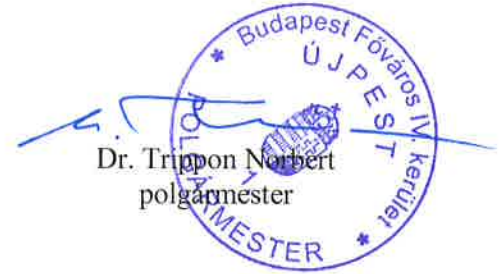
4. §

- (1) A Rendelet *1.a melléklete* helyébe a jelen rendelet *1. melléklete* lép.
- (2) A Rendelet *1.b melléklete* helyébe a jelen rendelet *2. melléklete* lép.
- (3) A Rendelet *2. melléklete* helyébe a jelen rendelet *3. melléklete* lép.
- (4) A Rendelet *2.a.1. melléklete* helyébe a jelen rendelet *4. melléklete* lép.
- (5) A Rendelet *2.a.2. melléklete* helyébe a jelen rendelet *5. melléklete* lép.
- (6) A Rendelet *2.a.2.1. melléklete* helyébe a jelen rendelet *6. melléklete* lép.
- (7) A Rendelet *2.a.2.2. melléklete* helyébe a jelen rendelet *7. melléklete* lép.
- (8) A Rendelet *2.b. melléklete* helyébe a jelen rendelet *8. melléklete* lép.
- (9) A Rendelet *3. melléklete* helyébe a jelen rendelet *9. melléklete* lép.
- (10) A Rendelet *4. melléklete* helyébe a jelen rendelet *10. melléklete* lép.
- (11) A Rendelet *5.a melléklete* helyébe a jelen rendelet *11. melléklete* lép.
- (12) A Rendelet *5.b. melléklete* helyébe a jelen rendelet *12. melléklete* lép.
- (13) A Rendelet *6. melléklete* helyébe a jelen rendelet *13. melléklete* lép.
- (14) A Rendelet *7. melléklete* helyébe a jelen rendelet *14. melléklete* lép.
- (15) A Rendelet *8. melléklete* helyébe a jelen rendelet *15. melléklete* lép.
- (16) A Rendelet *9. melléklete* helyébe a jelen rendelet *16. melléklete* lép.

2. Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2024. december 16. napján.



lyp

—

lym

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 30. §, 34-35. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a Polgármester. A módosítást az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján 2024. szeptember 1. és november 28. közötti időszakban végrehajtott polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása teszi szükségessé.

Megjelennek a Rendeletben bevételi oldalon a működési és felhalmozási célú támogatások, a működési bevételek, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök, valamint a finanszírozási bevételek előirányzataiban történő változások. Kiadási oldalon a működési és felhalmozási kiadások, valamint a többletbevételek, bevételi elmaradásokhoz kapcsolódó változások, ezen felül átvezetésre kerültek a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat-rendezések.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §-hoz

A végrehajtott módosítás következtében kialakult kiadási és bevételi főösszegeket, kiemelt előirányzatait határozza meg.

3. §-hoz

Az üres és megüresedő álláshelyek bérmaradvány-felhasználásának engedélyezésekor az Újpesti Egészségközpont kivételként kezelése azért vált szükségessé, mert bevételeinek jelentős részét a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől a mindenkori teljesítményétől függően kapja. A szakmai színvonal és a bevételek szinten tartásához, növeléséhez szükséges, hogy a személyi juttatásokkal hatékonyan gazdálkodjon, azonnali döntéseket hozzon az ágazatra jellemző szakember hiány mérséklése érdekében.

4. §-hoz

A Rendelet módosított mellékleteit tartalmazza.

5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.



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 feladatok teljesítésén keresztül érvényesülhetnek.

Gazdasági hatásai: A rendelettervezet elfogadásával az egyes kitűzött feladatokhoz előirányzat biztosítása történik, átcsoportosításokkal vagy a többletbevételek felhasználási célhoz rendelésével. Gazdasági hatások az egyes módosítással érintett feladatok teljesítésén keresztül érvényesülnek.

Költségvetési hatásai: Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló rendeletet módosítja az előterjesztés, így a költségvetési hatása jelentős, illetve szükséges a feladatok ellátása, teljesítése szempontjából.

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 módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(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 jogalkotással teljesül a hatályos jogszabályalkotási kötelezettségnek való megfelelés.

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