



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 59/2023.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2023. március 9-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának
2022. évi költségvetés módosítása

Előterjesztő: Baranyi Krisztina polgármester

Készítette: Baloghné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző

Előzetesen tárgyalja: GB, PEB

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Világos István s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet	<input checked="" type="checkbox"/>	
Határozat	<input type="checkbox"/>	normatív
	<input type="checkbox"/>	hatósági
	<input type="checkbox"/>	egyéb

A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/>	
	<input checked="" type="checkbox"/>	többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	<input checked="" type="checkbox"/>
nem	<input type="checkbox"/>

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 2023. január hónapban tárgyalta a 2022. évi költségvetés 2022. december 31-i hatállyal történő módosítását.

A költségvetési bevételek rendezése mellett, a módosításra azért is volt szükség mindenképpen, mert január 31-i hatállyal kell elszámolni az előző évi gazdasági eseményeket, melyről február 5-ig kell a Magyar Államkincstár által üzemeltetett KGR K11-es rendszerben számot adni.

A Kincstárral történő előzetes egyeztetést követően, a Bölcsődei konyha felújítására kapott, de visszafizetendő 40.000 eFt, 2022. november hónapjában teljesítésre került. A benyújtott novemberi költségvetési jelentésben megjelenő visszafizetés számviteli elszámolását a Kincstár befogadta.

A február 5-i adatszolgáltatást követően február 23-án kaptunk jelzést a Magyar Államkincstártól, hogy adatszolgáltatásunkban a visszafizetett összeg számviteli elszámolása nem egyezik a Kincstári nyilvántartással. A központi rendszerben a visszafizetési kötelezettségünk a működési célú kiadások előirányzatok és teljesítések között szerepel, ellentétben azzal, hogy az önkormányzat könyveiben ez a felhalmozási célú visszafizetési kötelezettségek között került kimutatásra.

A Kincstár felé hivatalos levélben megindokoltuk, hogy könyveinkben miért a felhalmozási célú kiadások között szerepeltetjük az összeget. Levelünkre válasz írásban nem érkezett, telefonos tájékoztatást kaptunk, hogy a beszámoló elfogadása érdekében, a 40.000 eFt számviteli elszámolás rendezésének feltétlenül meg kell történnie.

A fentiek alapján a 2022. évi beszámoló elfogadása érdekében az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet további módosítására az alábbi javaslatot teszem:

1807 sor Elvonások és befizetések

Felhalmozási célú kiadások -40.000 eFt

1806 sor Elvonások és befizetések

Működési célú kiadások +40.000 eFt

Budapest, 2023. február 24.

Baranyi Krisztina
polgármester

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletet egy fordulóban tárgyalja.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester

Határidő: 2023. március 9.

Döntési javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2023. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerint az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester

Baloghné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző

Határidő: 15 nap

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének/2023. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II.22) önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 14. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„14. § (1) A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) és d) pontjában foglalt előírásra - az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetését:

1.	22.403.327 ezer Ft költségvetési bevétellel
<u>2.</u>	<u>28.254.424 ezer Ft költségvetési kiadással</u>
3.	-5.851.097 ezer Ft költségvetési egyenleggel
4.	-453.757 ezer Ft működési egyenleggel
5.	-5.397.340 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
6.	2.548.820 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel
7.	4.124.329 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel (irányítószervi támogatás nélkül)
8.	48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással
9.	774.052 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószervi támogatás nélkül)
10.	-5.851.097 ezer Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány, valamint a finanszírozási kiadások fedezetét az előző évek maradványa, illetve 774.052 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés biztosítja, az alábbiak szerint:

- a) 2.548.820 ezer Ft belső felhalmozási finanszírozási bevétel (maradvány igénybevétele)
- b) 3.450.549 ezer Ft belső működési finanszírozási bevétel (maradvány igénybevétele)
- c) 673.780 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések működési finanszírozási bevétel
- d) 774.052 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések műk. finanszírozási kiadás
- e) 48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadás.”

2. §

A Rendelet 16. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„16. § A Képviselő-testület - az Áht. 6.§ (5)-(6)-(7) bekezdésében foglaltak alapján - a 2022. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

a) 17.633.435 ezer Ft működési költségvetéssel, ebből

aa) 6.184.913 ezer Ft személyi juttatással

ab) 958.303 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval

ac) 7.504.057 ezer Ft dologi kiadással

ad) 197.897 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

ae) 2.788.265 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

b) 10.620.989 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel, ebből

ba) 1.681.174 ezer Ft beruházási célú kiadással

bb) 7.922.177 ezer Ft felújítási célú kiadással

bc) 1.017.638 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással

c) 48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással (irányítószervi támogatás nélkül), ebből 48.000 ezer Ft hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre

d) 774.052 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószervi támogatás nélkül), ebből

da) 214.338 ezer Ft áh-n belüli megelőlegezések visszafizetéssel (éven túl)

db) 559.714 ezer Ft áh-n belüli megelőlegezések visszafizetéssel (éven belül)

állapítja meg.”

3.§

(1) A Rendelet 1/A sz. melléklete helyébe e rendelet 1/A sz. melléklete lép.

(2) A Rendelet 1/B sz. melléklete helyébe e rendelet 1/B sz. melléklete lép.

(3) A Rendelet 1/C sz. melléklete helyébe e rendelet 1/C sz. melléklete lép.

(4) A Rendelet 2. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.

(5) A Rendelet 3/A sz. melléklete helyébe e rendelet 3/A sz. melléklete lép.

(6) A Rendelet 3/B sz. melléklete helyébe e rendelet 3/B sz. melléklete lép.

(7) A Rendelet 3/C sz. melléklete helyébe e rendelet 3/C sz. melléklete lép.

(8) A Rendelet 3/D sz. melléklete helyébe e rendelet 3/D sz. melléklete lép.

(9) A Rendelet 4. sz. melléklete helyébe e rendelet 4. sz. melléklete lép.

(10) A Rendelet 5. sz. melléklete helyébe e rendelet 5. sz. melléklete lép.

(11) A Rendelet 6. sz. melléklete helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

(12) A Rendelet 7. sz. melléklete helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

(13) A Rendelet 8. sz. melléklete helyébe e rendelet 8. sz. melléklete lép.

(14) A Rendelet 9. sz. melléklete helyébe e rendelet 9. sz. melléklete lép.

- (15) A Rendelet 10. sz. melléklete helyébe e rendelet 10. sz. melléklete lép.
(16) A Rendelet 11. sz. melléklete helyébe e rendelet 11. sz. melléklete lép.
(17) A Rendelet 12. sz. melléklete helyébe e rendelet 12. sz. melléklete lép.
(18) A Rendelet 13. sz. melléklete helyébe e rendelet 13. sz. melléklete lép.
(19) A Rendelet 14. sz. melléklete helyébe e rendelet 14. sz. melléklete lép.
(20) A Rendelet 15. sz. melléklete helyébe e rendelet 15. sz. melléklete lép.
(21) A Rendelet 16. sz. melléklete helyébe e rendelet 16. sz. melléklete lép.
(22) A Rendelet 17. sz. melléklete helyébe e rendelet 17. sz. melléklete lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2023.

Balogné dr. Nagy Edit
címetes főjegyző

Baranyi Krisztina
polgármester

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő- testületének

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló .../2023. (.....) rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelete módosításának (továbbiakban: Rendelet tervezet) várható hatásai – a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) A rendelet tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A Rendelet tervezet a 2022. évi költségvetési rendelet tartalmazta előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az Önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

ab.) A rendelet tervezet környezeti és egészségügyi következményei:

A Rendelet tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) A rendelet tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelettervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1)-(3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésben foglaltak teszik indokolttá.

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

A Rendelet tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Indokolás

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata

**Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Általános Indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Részletes indokolás

1.§-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzatok módosított összegeit mutatja be.

3.§-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

4.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.