

(TERVEZET)

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:

*ezer forintban*

Költségvetési bevételek	19 662 122
Költségvetési kiadások	27 985 061
Költségvetési egyenleg	-8 322 939
- ebből működési költségvetés egyenlege	1 521
- ebből felhalmozási költségvetés egyenlege	-8 324 460
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
<b>Bevételek összesen</b>	<b>28 125 276</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>28 125 276</b>

határozza meg.

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

*ezer forintban*

<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege</b>	<b>28 125 276</b>
Felhalmozási célú bevételek	1 529 493
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	8 322 939
Működési célú bevételek	18 132 629
Működési célú finanszírozási bevételek	140 215

<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege</b>	<b>28 125 276</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>9 853 953</b>
<i>ebből:</i>	
- beruházási kiadások	6 980 326
- felújítások	1 263 622
- egyéb felhalmozási célú kiadások	791 407
- fejlesztési tartalékok	818 598
<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú kiadások</b>	<b>18 131 108</b>
<i>ebből:</i>	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	7 165 081
- dologi kiadások	6 190 415
- ellátottak pénzbeli juttatásai	309 389
- egyéb működési célú kiadások	3 419 465
- működési tartalékok	1 046 758
<b>Működési célú finanszírozási kiadások</b>	<b>140 215</b>

(3) „A költségvetési létszámkeretet - ide nem értve a (4) bekezdést - 1352 főben állapítja meg a rendelet 2., 2.a.1. és 2.a.2. mellékletei „Költségvetési létszámkeret” sora szerinti részletezettséggel.”

## 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 III. 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 III. 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 Képviselő-testület az intézményi bevételek tartalmát költségvetési a 2. számú melléklet A./1-8. sorai szerinti tartalommal, a „2020. évi III. 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 III. 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 III. 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 Képviselő-testület az intézményi kiadások tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet B./1-9. sorai szerinti tartalommal, a „2020. évi III. 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 III. módosítás” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, „2020. évi III. 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 III. módosítás” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tartalékait a 6. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2020. évi III. módosítás” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.”

### 7. §

A Rendelet 17. § (9) bekezdése hatályát veszti.

### 8. §

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..... 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. június 1. - augusztus 31. között kapott pótelőirányzatok, a létszámadatok, 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. június 1. - augusztus 31. között kapott pótelőirányzatok. 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 pénzeszközeit, valamint az Önkormányzat tartalékait.

### 7. §-hoz

A 17. § (9) bekezdés hatályon kívül helyezése.

### 8. §-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.