



Budapest Főváros XXIII. kerület
Soroksár Önkormányzatának
P O L G Á R M E S T E R E

1239 Budapest, Grassalkovich út 162

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő:	Bese Ferenc polgármester
Az előterjesztést készítette:	Polonkai Zoltánné osztályvezető Pénzügyi Osztály Dunszt János előirányzat nyilvántartó, Pénzügyi Osztály
Az előterjesztés előzetesen egyeztetve:	-
Az előterjesztés megtárgyalja:	Pénzügyi Bizottság
Testületi ülés időpontja	2022. május 12.
Ellenjegyzők:	Vittmanné Gerencsér Judit osztályvezető helyettes Jogi és Személyügyi osztály
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Szabó Tibor jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. §-ának megfelelően előkészítettük Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosítását, mely tartalmazza a Magyar Államkincstár felé eddig benyújtott adatszolgáltatásokhoz kapcsolódó – kötelező egyezőségek miatti – módosításokat is.

2022. évi 1. Előirányzat módosítás **Központosított támogatások**

Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása

040	B1131	Települési önkorm.szoc.és gyerm.f.		11 037 315
	K513	Céltartalék	11 037 315	

Szociális ágazati összevont pótlék (SZGYI)

		2021.01.hó	2 785 792	
		2021.02.hó	3 382 060	
		2021.03.hó	3 168 248	9 336 100

040	B1131	Települési önkorm.szoc.és gyerm.f.		9 336 100
400	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	9 336 100	

Önkormányzatokat megillető TB. és CST. ellátás

		január	2 667 216	
		február	2 697 077	
		március	2 684 661	8 048 954

040	B16	Egyéb műk.c.tám.fejezettől		8 048 954
	K513	Céltartalék	8 048 954	

Mezőöri támogatás

040	B16	Egyéb műk.c.tám.fejezettől		540 000
	K513	Céltartalék	540 000	

Államháztartáson belüli megelőlegezés

040	B814	Államháztartáson belüli megelőleg.		23 368 307
	K914	Államházt. belüli megelőleg. visszafiz.	23 368 307	

Többlet bevételek**Közvetített szolgáltatások bevétele**

040	B403	Közvetített szolgáltatások bevételei		339 325
	K335	Közvetített szolgáltatások kiadásai	339 325	

Céltartalék**Temetési segély (I. sz. Összevont Óvoda,
III. sz. Összevont Óvoda)**

040	K513	Céltartalék		-350 000
int.	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	350 000	

**Burgonyakoptató (II. sz. Napsugár Óvoda és Konyha
részére)**

040	K513	Céltartalék		-457 200
II.ovi	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	457 200	

Iskolakifli

040	K513	Céltartalék		-8 000 000
352	K332	Vásárolt élelmezés	6 299 213	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	1 700 787	

Étlehulladék elszállítás

040	K513	Céltartalék		-9 804 000
352	K337	Egyéb szolgáltatások	7 720 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	2 084 000	

Intézmények rovarirtása

040	K513	Céltartalék		-6 335 000
352	K337	Egyéb szolgáltatások	4 988 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	1 347 000	

Önkormányzati ösztöndíjak

040	K513	Céltartalék		-1 350 000
351	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	1 350 000	

Bursa Hungarica ösztöndíj

040	K513	Céltartalék		-550 000
351	K512	Egyéb műl.c. tám. ÁH-kívülre	550 000	

Államháztartáson belüli megelőlegezés rendezése (2021. évi)

040	K513	Céltartalék		-49 568 630
	K914	Államházt. belüli megelőlegezés	49 568 630	

Fizetendő ÁFA rendezése

040	K513	Céltartalék		-35 906 000
	K352	Fizetendő ÁFA	35 906 000	

Belső átcsoportosítás**Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából adódó kiadás**

040	K355	Egyéb dologi kiadások		-108 000
	K5021	Helyi Önk. előző évi elszám. kiad.	108 000	

Kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20%-os béremelésének támogatása

TMH	K915	Kpi., irányító szervei tám.foly.		-9 347 638
040	K513	Céltartalék	9 347 638	

EÜI megnövekedett közüzemi díjak

040	K513	Céltartalék		-1 524 000
EÜI	K915	Kpi., irányító szervei tám.foly.	1 524 000	

652 kód rendezése

652	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-1 917 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-517 500
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 917 000	
	K67	Beruházási célú ÁFA	517 500	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**Polgármesteri Hivatal**Országos Népszámlálás normatív támogatása

037	B16	Egyéb műk.c. tám. közp.kötségv.sz.		16 322 650
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	16 322 650	

Országgyűlési Választás és Népszavazás normatív támogatása

016	B16	Egyéb műk.c. tám. közp. kez.ei.		9 076 964
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	2 440 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 021 260	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	867 269	
	K2-07	Munkáltató által fizetendő SZJA	94 695	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	939 985	
	K337	Egyéb szolgáltatások	304 035	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	409 720	

Belső átcsoportosítás

050	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-13 950 000
	K1106	Jubileumi jutalmak	13 230 000	
	K1111	Lakhatási támogatások	720 000	
271	K342	Rend., reklám, propaganda kiad.		-260 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	260 000	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**I. sz. Összevont Óvoda**Közfoglalkoztatás bevétele

	B16	Műk.c. egyéb tám elk.áll.pénzalap		239 027
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	239 027	

Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervi tám.		250 000
	K1112	Szociális támogatások	250 000	

Belső átcsoportosítás

	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai		-6 200 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	6 200 000	
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-720 063
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	720 063	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-10 628
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-2 890
	K64	Egyéb tárgyieszk.beszerzés	10 628	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	2 890	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**II. sz. Napsugár Óvoda és Konyha**Burgonyakoptató

	B816	Központi, irányító szervei tám.		457 200
	K64	Tárgyi eszközök beszerzése	360 000	
	K67	Beruházási célú ÁFA	97 200	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-4 492 200
	K1113	Foglalk. egyéb szem. juttatásai	1 852 200	
	K122	Munkavégz. ir. egyéb jogviszony	2 640 000	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-52 233
	K351	Műk.c. előzetesen felszám. ÁFA		-14 103
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	52 233	
	K67	Beruházási c. előz. felszám. ÁFA	14 103	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**III. sz. Összevont Óvoda**Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervei tám.		100 000
	K1112	Szociális támogatások	100 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-9 845 427
	K1107	Béren kívüli juttatások	4 700 000	
	K1113	Foglalk. egyéb szem. juttatásai	695 543	
	K122	Munkavégz. Ir. egyéb jogviszony	4 449 884	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-152 112
	K351	Műk.c. előzetesen felszám. ÁFA		-41 071
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	152 112	
	K67	Beruházási c. előz. felszám. ÁFA	41 071	
	K355	Egyéb dologi kiadások		-157 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	157 000	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**Táncsics M. Műv. Ház**Kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20%-os béremelésének támogatása

	B16	Egyéb műk.c. tám. fejezettől		9 347 638
	B816	Központi, irányító szervei tám.	-9 347 638	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-51 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	51 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-166 000
	K352	Fizetendő ÁFA	166 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-66 155
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-17 862
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	66 155	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	17 862	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**EÜI****EÜI megnövekedett közüzemi díjak**

	B816	Központi, irányító szervi tám.		-1 524 000
	K331	Közüzemi díjak	1 200 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	324 000	

Belső átcsoportosítás

	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai		-3 500 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatások		-1 000 000
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	3 500 000	
	K122	Munkavégz. Ir. egyéb jogviszony	1 000 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-135 868
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-36 685
	K61	Immateriális javak besz., létesítése	107 522	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	28 346	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	36 685	

1. Előirányzat módosítás 2022. január-március**SZGYI****Közfoglalkoztatás bevétele**

	B16	Műk.c. egyéb tám elk.áll.pénzalap		54 868
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	54 868	

Szociális ágazati összevont pótlék (SZGYI)

	B816	Központi, irányító szervi tám.		9 336 100
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	8 262 035	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 074 065	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér		-950 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	950 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások		-1 394 960
	K355	Egyéb dologi kiadások	1 394 960	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-48 448
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-13 081
	K63	Informatikai eszközök beszerzése	7 165	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	41 283	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	13 081	

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását.

Az előterjesztést a Képviselő-testület át nem ruházható döntési hatáskörben tárgyalja. A rendelet-tervezet elfogadásához Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 50. §-a alapján minősített többség szükséges.

Budapest, 2022. április 25.

Dunszt János
előirányzat nyilvántartó
az előterjesztés készítői

Polonkai Zoltánné
osztályvezető

Bese Ferenc
polgármester
előterjesztő

Mellékletek:

1. melléklet: rendelet-tervezet
2. melléklet: Előzetes hatásvizsgálati lap
3. melléklet: táblázatok (1-20. melléklet)

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (... ..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
5/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelet
módosításáról

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

1. § Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. teljes évi költségvetésének

a) költségvetési kiadási összegét	13.103.402.211 Ft-ban
b) finanszírozási kiadási összegét	72.936.937 Ft-ban
c) költségvetési bevételi összegét	6.804.970.841 Ft-ban
d) finanszírozási bevételi összegét	6.371.368.307 Ft-ban

állapítja meg”

2. § A Kvr. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet, a Kvr. 2. melléklet 2.1 táblázata helyébe a 2. melléklet 2.1 táblázata, a Kvr. 2. melléklet 2.2. táblázata helyébe a 2. melléklet 2.2. táblázata, a Kvr. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet, a Kvr. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet, a Kvr. 5. melléklete helyébe az 5. melléklet, a Kvr. 6. melléklet 6.1.táblázata helyébe a 6. melléklet 6.1. táblázata, a Kvr. 6. melléklet 6.2. táblázata helyébe a 6. melléklet 6.2. táblázata, a Kvr. 7. melléklet 7.1. táblázata helyébe a 7. melléklet 7.1. táblázata, a Kvr. 7. melléklet 7.2. táblázata helyébe a 7. melléklet 7.2. táblázata, a Kvr. 8. melléklet 8.1. táblázata helyébe a 8. melléklet 8.1. táblázata, a Kvr. 8. melléklet 8.2. táblázata helyébe a 8. melléklet 8.2. táblázata, a Kvr. 9. melléklete helyébe a 9. melléklet, a Kvr. 10. melléklet 10.1. táblázata helyébe a 10. melléklet 10.1. táblázata, a Kvr. 10. melléklet 10.1.1. táblázata helyébe a 10. melléklet 10.1.1. táblázata, a Kvr. 10. melléklet 10.2. táblázata helyébe a 10. melléklet 10.2. táblázata, a Kvr. 10. melléklet 10.2.1. táblázata helyébe a 10. melléklet 10.2.1. táblázata, a Kvr. 11. melléklete helyébe a 11. melléklet, a Kvr. 12. melléklete helyébe a 12. melléklet, a Kvr. 13. melléklete helyébe a 13. melléklet, a Kvr. 14. melléklete helyébe a 14. melléklet, a Kvr. 15. melléklete helyébe a 15. melléklet, a Kvr. 16. melléklete helyébe a 16. melléklet, a Kvr. 17. melléklete helyébe a 17. melléklet, a Kvr. 18. melléklete helyébe a 18.melléklet, a Kvr. 19. melléklete helyébe a 19. melléklet, a Kvr. 20. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetésének napját követő napon lép hatályba.

Bese Ferenc
polgármester

dr. Szabó Tibor
jegyző

Záradék:

A rendelet-tervezet 2022. május..... napján az Önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján kifüggesztésre, az Önkormányzat honlapján közzétételre került.

Budapest, 2022. május

A Jegyző nevében eljáró:

Vittmanné Gerencsér Judit
osztályvezető helyettes
Jogi és Személyügyi osztály

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.

	<p>(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.</p> <p>(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.</p>
<p>A jogalkotás elmaradásának várható következményei:</p>	<p>A Kormányhivatal az Alaptörvényben, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak szerint törvényességi felügyeleti eszközökkel élhet.</p>
<p>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:</p>	<p>A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.</p>