



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 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (II.22.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő:	Geiger Ferenc polgármester
Az előterjesztést készítette:	Polonkai Zoltánné osztályvezető Pénzügyi Osztály Dunszt János előirányzatnyilvántartó, Pénzügyi Osztály Pappné Handzel Lídia osztályvezető helyettes Pénzügyi Osztály
Az előterjesztés előzetesen egyeztetve:	-
Az előterjesztést megtárgyalja:	Pénzügyi Bizottság
Testületi ülés időpontja:	2019. május 7.
Ellenjegyző:	Vittmanné Gerencsér Judit osztályvezető Szervezési és Ügyviteli Osztály
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Szabó Tibor aljegyző jegyző

Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. §-ának megfelelően előkészítettük a Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (II.22.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosítását, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé jóváhagyásra, az első negyedéves adatszolgáltatáshoz.

Központosított támogatások

Pénzbeli ellátások: Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás/351/

		2019.01.hó	18 810	
		2019.02.hó	12 540	
		2019.03.hó	6 270	
			37 620	38 000

351	B16-04	Egyéb műk.c.tám.fejezettől		38 000
	K42	Családi támogatások	38 000	

Önkormányzatokat megillető TB. És CST. Ellátás

		2019.01.hó	2 885 462	
		2019.02.hó	2 720 189	
		2019.03.hó	2 280 623	
			7 886 274	7 886 000

040	B16-04	Egyéb műk.c.tám.fejezettől		7 886 000
	K513	Céltartalék	7 886 000	

Szociális ágazati összevont pótlék (SZGYI)

		2019.01.hó	1 333 338	
		2019.02.hó	1 401 090	
		2019.03.hó	1 422 633	
			4 157 061	4 157 061

040	B113	Települési önkorm.szoc.és gyerm.f.		4 157 061
	K513	Céltartalék	61	
400	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	4 157 000	

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

		2019.01.hó	418 847	
		2019.02.hó	446 333	
		2018.évről áthúzódó bérkomp.	588 304	
			1 453 484	1 453 484

	B111	Helyi önkorm.műk.tám.		1 453 484
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	1 453 000	
	K513	Céltartalék	484	

Kulturális illetménypótlék

		2019.01.hó	0	
		2019.02.hó	345 693	
		2019.03.hó	167 725	
			513 418	513 418

040	B114	Települési önkorm.kulturális t.		513 418
	K513	Céltartalék	513 418	

Közcélú támogatás Fővárosi Kormányhivatal Munkaügytől/353/

		2019.03.hó előleg	1 377 970	
		2019.03.hó	529 080	
		TB. És CST. Ellátás 1-3 hó	74 165	
			1 981 215	1 981 000

659	B16-02	Egyéb műk.c. tám.kp.kv.szervtől		1 981 000
	K1101	Törvény sz.illetmények, munkabér	1 676 000	
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	129 000	
	K2-05	Táppénz hozzáj.	38 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	138 000	

Céltartalék**Intézményi cafetéria és járuléka**

	K513	Céltartalék		-33 692 000
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	33 692 000	

Rendszergazdai feladatok ellátása

	K513	Céltartalék		-1 001 000
040	K122	Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz.	230 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	45 000	
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	726 000	

Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat támogatása

	K513	Céltartalék		-450 000
351	K512-08	Műk.c.tám.nyújt.egyéb váll.	450 000	

Iskolakifli vásárlása

	K513	Céltartalék		-4 200 000
352	K332	Vásárolt élelmezés	3 689 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	511 000	

Temetési segély (I. Óvoda)

	K513	Céltartalék		-50 000
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	50 000	

2019.évi költségvetési támogatás megelőlegezésének rendezése

040	K513	Céltartalék		-20 489 000
	K914	Áh-n belüli megelőlegezések	20 489 000	

Ingyenes nyelvoktatás

	K513	Céltartalék		-3 314 000
350	K122	Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz.	2 689 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	625 000	

Helyi önkormányzatok előző évi elszámolása

040	K513	Céltartalék		-2 695 000
	K5021	Helyi önk.előző évi elszám.	2 695 000	

Intézmények karbantartási működési tartaléka

		Rézöntő óvoda riasztó felújítása	594 322	
			594 322	594 000

040	K513	Céltartalék		-594 000
653	K73	Egyéb tárgyi eszk.felújítása	468 000	
	K74	Felújítási c.elöz.felsz.ÁFA	126 000	

Nemzeti Ovi-Sport program önrész biztosítása

040	K513	Céltartalék		-18 000 000
653	K89	Felhal.c.tám.nyújtása	18 000 000	

Orbánhegyi főgyűjtő-csatorna építés többletfedezet(116/2019.(III.12.)Ök. hat.)

040	K513	Céltartalék		-223 505 000
652	K61	Immateriális javak beszerzése		-16 594 000
	K62	Ingatlanok beszerz.,lét.		-142 418 000
	K67	Beruházási c.elöz.felszám.ÁFA		-42 933 000
224	K64	Egyéb tárgyieszk.beszerzés		-10 000 000
	K67	Beruházási c.elöz.felszám.ÁFA		-2 700 000
653	K62	Ingatlanok beszerz.,lét.	345 000 000	
	K67	Beruházási c.elöz.felszám.ÁFA	93 150 000	

Belső átcsoportosítás**210 kód rendezése**

	K337	Egyéb szolgáltatás		-7 500 000
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybev.	7 500 000	

655 kód rendezése

655	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-8 591 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-2 320 000
	K71	Ingatlanok felújítása	8 591 000	
	K74	Felújítás c.elöz.felszám.ÁFA	2 320 000	

653 kód rendezése

653	K74	Felújítás c.elöz.felszám.ÁFA		-1 285 000
	K71	Ingatlanok felújítása	1 285 000	

Polgármesteri Hivatal

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		617 000
	K1113	Foglalk. egyéb szem. juttatásai	516 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	101 000	

Belső átcsoportosítás

050	K122	Munkavégzésre ir. egyéb jogvisz.		-2 800 000
	K1113	Foglalk. egyéb szem. juttatásai	2 800 000	
654	K334	Karbantartás, kisjav.		-603 000
	K71	Ingatlanok felújítása	603 000	

I.sz. Összevont Óvoda

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		70 000
	K1113	Foglalk. egyéb szem. juttatásai	59 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	11 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		7 801 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	5 800 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	870 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	1 131 000	

Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervei tám.		50 000
	K1112	Szociális támogatások	50 000	

Rendszergazdai feladatok ellátása

	B816	Központi, irányító szervei tám.		363 000
	K321	Informatikai szolgáltatások	286 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	77 000	

Közvetített szolgáltatások rendezése

	K335	Közvetített szolg. kiadásai		1 000
	B403	Közvetített szolg. bevételei	1 000	

Belső átcsoportosítás

	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-1 234 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-119 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 860 000

	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	1 183 000	
	K122	Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz.	677 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 202 000	
	K63	Informatikai eszk.besz.	68 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	51 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	32 000	

II.sz. Napsugár Óvoda

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		55 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	46 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	9 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		3 632 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	2 700 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	405 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	527 000	

Rendszergazdai feladatok ellátása

	B816	Központi, irányító szervei tám.		363 000
	K321	Informatikai szolgáltatások	286 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	77 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 072 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-87 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-24 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-1 590 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	1 072 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 590 000	
	K63	Informatikai eszk.besz.	43 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	44 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	24 000	

III.sz. Összevont Óvoda

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		85 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	71 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	14 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		6 120 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	4 550 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	683 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	887 000	

Belső átcsoportosítás

	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-270 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-56 000
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	255 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	56 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	15 000	

Táncsics M. Műv.HázKöltségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		79 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	66 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	13 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		1 748 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 300 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	195 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	253 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-180 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-613 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	180 000	
	K352	Fizetendő ÁFA	613 000	

EÜIKöltségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervei tám.		202 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	169 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	33 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		5 111 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	3 800 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	570 000	

	K2-07	Munk.terh.SZJA	741 000	
--	-------	----------------	---------	--

Belső átcsoportosítás

	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-455 000
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	358 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	97 000	

Bevételek rendezése

	B404	Önkormányzati vagyon üzemeltetése		-810 000
	B405	Fogászati rtg tér.díja		-1 377 000
	B406	Kiszámlázott ÁFA	2 187 000	

SZGYI

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációja

	B816	Központi, irányító szervi tám.		345 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	289 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	56 000	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervi tám.		9 280 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	6 900 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 035 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	1 345 000	

Szociális ágazati összevont pótlék

	B816	Központi, irányító szervi tám.		4 157 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	3 479 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	678 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-2 067 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-37 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-10 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		-58 000
	K1113	Foglalk.egyéb szem.juttatásai	2 067 000	
	K5023	Egyéb elvonások, befizetések	58 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	37 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	10 000	

Javasoljuk továbbá a költségvetési rendelet 17. mellékletének a 2022. évre vonatkozó adatokat tartalmazó oszloppal való kiegészítését.

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

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

Budapest, 2019. április 24.

Polonkai Zoltánné Dunszt János Pappné Handzel Lídia
az előterjesztés készítői

Geiger Ferenc
polgármester
előterjesztő

Mellékletek:

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

**Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testületének
.../.... (... ..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
5/2019. (II. 22.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (II.22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2019. teljes évi költségvetésének

a) költségvetési kiadási összegét	9.126.963.963 Ft-ban
b) finanszírozási kiadási összegét	20.489.000 Ft-ban
c) költségvetési bevételi összegét	6.991.601.963 Ft-ban
d) finanszírozási bevételi összegét	2.155.851.000 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.

4. § Ez a rendelet hatályát veszti a hatályba lépését követő napon.

Geiger Ferenc
polgármester

dr. Veres Anikó
jegyző

Záradék:

A rendelet-tervezet 2019. napján az Önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján kifüggesztésre, az Önkormányzat hivatalos honlapján közzétételre került.

Budapest, 2019. ...

A Jegyző nevében eljáró:

Vittmanné Gerencsér Judit
osztályvezető
Szervezési és Ügyviteli 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:	<p>Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának rendelkezései szerint:</p> <p>(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.</p> <p>(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> <p>(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját</p>

	<p>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>
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.