

**Előterjesztés
a Költségvetési Bizottság részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdése alapján a polgármester az önkormányzat költségvetéséről szóló rendelettervezethez csatolja a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza az összegzést, amely rávilágít a 2021. évi költségvetés főbb súlypontjaira.

II. Hatásvizsgálat

A költségvetési rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése és a 83. § (6) bekezdése teszi szükségessé, amelynek elmulasztása esetén a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az Önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. A költségvetés elfogadásának jogszabályi előfeltétele a pénzügyi bizottság véleményezése.

III. A végrehajtás feltételei

A végrehajtás személyi, tárgyi és pénzügyi feltételei a Hivatalban rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületnek Költségvetési Bizottsága meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2021. február „12”


Bakos Bernadett

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének
Költségvetési Bizottsága**

.../2021. (II. 16.) határozata

**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Költségvetési Bizottsága a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről (a továbbiakban: Tervezet) az alábbi véleményt alkotja.
2. A Tervezet főösszege 28 465 427 606 Ft-ban került meghatározására. A Tervezetben 4 000 000 000 Ft szerepel a forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása és a forgatási célú belföldi értékpapír beváltása költségvetési soron az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet 1. melléklet IV. fejezet Növekedések C) pontja és IV. fejezet Csökkenések A) pontja alapján. A fenti esemény kimutatása elengedhetetlen annak ellenére, hogy a könyvelés halmozódást okoz a Tervezetben. A Tervezet főösszegének további változását 1 476 917 432 Ft összegben indokolja a költségvetési bevételek csökkenése, 2 006 985 587 Ft összegben indokolja a maradvány-igénybevétel csökkenése és 5 000 000 000 Ft összegben indokolja az értékpapír-beváltás tervszámának csökkenése. A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembevételre került az építmény- és telekadó 46 000 000 Ft összegű növekedése, valamint az iparüzési adó 1 410 518 000 Ft összegű csökkenése. Az ingatlanok értékesítéséből származó bevétel esetében 1 058 445 000 Ft összegű csökkenéssel számol a Tervezet.
3. A Tervezet tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ában meghatározott mellékleteket, szerkezete igazodik a fenti jogszabály elvárásaihoz. A Tervezet tartalmazza az államigazgatási, a kötelező és az önként vállalt feladatokat, valamint bemutatja a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási bontásban is.
4. A Tervezet működési kiadásainak kiemelt előirányzatai 337 748 250 Ft-tal nőttek. A jogcímen belül a személyi juttatások 198 369 082 Ft-tal összeggel csökkentek, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzata csökkent 168 246 550 Ft összegben, a dologi kiadások előirányzata csökkent 235 394 373 Ft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata csökkent 59 100 000 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadások jelentősen nőttek 998 858 255 Ft összeggel, az egyéb felhalmozási célú kiadások csökkentek 62 275 256 Ft összeggel. A felhalmozási célú tartalék 601 810 670 Ft összeggel csökkent, mivel a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan feladatának nagy része megvalósult, illetve a felhalmozási feladatok között került tervezésre.
5. A felhalmozási feladatok (beruházás, felújítás) előirányzatai 4 199 073 310 Ft-tal csökkentek, és a 2021. évben tartalmazzák a Kőbányai Mocorgó Óvoda újjáépítésének és a Kőbányai Szervátiusz Általános Iskola bővítésének előirányzatát, melyre a fedezetet hosszúlejáratú hitel biztosítja.
6. A Tervezet biztosítja a költségvetési szervek tervezett feladatainak ellátásához szükséges előirányzatot, a szociális támogatási rendszer további működtetését, valamint a társadalmi szervezetek, társasházak, alapítványok, egyházak támogatásának előirányzatát. A Tervezet folytatja a 2020. évben megkezdett beruházásokat és felújításokat.
7. A Tervezet a fizetési számla 2020. december 31-ei egyenlegéből 2 911 927 069 Ft összeget von be a Tervezetben meghatározott feladatokra.

8. A Költségvetési Bizottság a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetét tárgyalásra alkalmasnak ítéli, és azt elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal
Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője