

**Budapest Főváros X. kerület  
Kőbányai Önkormányzat  
Képviselő-testületének tagja**

82. számú előterjesztés

**Előterjesztés  
a Költségvetési Bizottság részére  
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2022. 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 rendelettervezetchez csatolja a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza a határozattervezetet, amely szerint javasolom meghozni a 2022. évi költségvetést véleményező bizottsági határozatot.

**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 bizottsági véleményről szóló határozat közzétételre kerül. A végrehajtás személyi, tárgyi és pénzügyi feltételei a Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre állnak.


**IV. Döntési javaslat**

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

Budapest, 2022. február „M”

  
Bakos Bernadett

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

  
Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

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

**.../2022. (... ..) határozata**

**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről (a továbbiakban: Tervezet) az alábbi véleményt alkotja.
2. A Tervezet főösszege 29 702 460 610 Ft-ban megfelelő előkészítés és az érintettek bevonásával zajló tervezgetés alapján megalapozottan került meghatározására. A főösszeg az előző évhez képest 1 237 033 004 Ft összegben növekedett. A változást 1 678 930 228 Ft összegben a költségvetési bevételek és 4 885 428 286 Ft összegben a maradvány-igénybevétel növekedése indokolja, a hosszúlejáratú hitelfelvétel 1 327 325 510 Ft összegű és az értékpapír-beváltás tervszámának 4 000 000 000 Ft összegű csökkenése mellett. A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembevételre került az építmény- és telekadó 150 000 000 Ft összegű növekedése, valamint az iparüzési adó 1 125 245 000 Ft összegű emelkedése. Az ingatlanok értékesítéséből származó bevétel esetében 186 502 000 Ft összegű növekedéssel számol a Tervezet. A bevételi tervszámok a kiszámítható működéshez és a felhalmozási feladatok végrehajtásához a stabil és biztonságos forrást biztosítják.
3. A Tervezet az irányadó jogszabályok előírásainak mind tartalmilag, mind formailag megfelel, 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 alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat működési kiadásainak kiemelt előirányzatai 2 704 052 831 Ft-tal nőttek. A jogcímen belül a személyi juttatások előirányzatai jelentősen, 1 394 246 702 Ft-tal összeggel, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatai kismértékben, 60 427 716 Ft összegben növekedtek. A dologi kiadások előirányzata 553 463 450 Ft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 20 700 000 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadások előirányzatai pedig 675 214 963 Ft összeggel emelkedtek. A Tervezet a rendkívüli helyzetekre, illetve előre nem tervezhető feladatokra 1 968 289 897 Ft összegben általános és céltartalékot biztosít.
5. A beruházás és felújítás előirányzatai felelősen átgondoltan kerületek meghatározására, és 2 187 311 320 Ft-tal növekedtek. A 2022. évben is 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 színvonalas feladatellátásához szükséges előirányzatot, a szociális támogatási rendszer további működtetését, valamint a társadalmi szervezetek, társasházak, alapítványok és egyházak támogatásának előirányzatát.
7. A Tervezet a fizetési számla 2021. december 31-ei egyenlegéből 7 797 355 355 Ft összeget von be a Tervezetben meghatározott feladatokra.

8. A Költségvetési Bizottság a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetét felelősen átgondolnak, megalapozottnak és tárgyalásra alkalmasnak ítéli, és azt a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

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