

Előterjesztés
a Költségvetési Bizottság részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2023. 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 a határozattervezetet, amely szerint javasolom meghozni a 2023. 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 Kőbányai Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

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

Budapest, 2023. február „16”


Ács Andrea

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

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

.../2023. (II. 21.) határozata

**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről (a továbbiakban: Tervezet) az alábbi véleményt alkotja.
2. A Tervezet főösszege 34 233 612 854 Ft, amely összeg megfelelő előkészítés és az érintettek bevonásával zajló tervezgetés alapján megalapozottan került meghatározásra. A főösszeg az előző évihez képest 4 521 152 244 Ft összeggel növekedett. A változást 6 497 729 554 Ft összegben a költségvetési bevételek növekedése és 1 000 000 000 Ft összegben lekötött bankbetétek megszüntetése indokolja a maradvány-igénybevétel 1 293 902 820 Ft összegű és a hosszúlejáratú hitelfelvétel tervszámának 1 672 674 490 Ft összegű csökkenése mellett. A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembevételre került az építmény- és telekadó 730 000 000 Ft összegű, valamint az iparüzési adó 4 179 331 000 Ft összegű emelkedése. Az ingatlanok értékesítéséből származó bevétel esetében 318 975 800 Ft összegű csökkenéssel számol a Tervezet. A finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások egyenlege 9 045 112 243 Ft többletről 6 744 575 953 Ft többletre változott. 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 7 270 598 262 Ft-tal nőttek. A jogcímen belül a személyi juttatások előirányzatai 690 562 929 Ft összeggel, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatai 133 402 225 Ft összegben növekedtek. A dologi kiadások előirányzata 2 227 110 463 Ft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 100 000 000 Ft összeggel növekedett. A Tervezet a rendkívüli helyzetekre, illetve előre nem tervezhető feladatokra 3 649 166 590 Ft összegben általános és céltartalékot biztosít.
5. A beruházás és felújítás előirányzata felelősen átgondoltan került meghatározásra, így annak összege 2 768 743 986 Ft összeggel csökkent.
6. A Tervezet biztosítja a költségvetési szervek színvonalas feladatellátásához szükséges előirányzatot, a szociális támogatási rendszer további működtetését, valamint a társadalmi szervezetek, háztartások, alapítványok és egyházak támogatásának előirányzatát.
7. A Tervezet a fizetési számla 2022. december 31-ei egyenlegéből 6 503 452 535 Ft összeget von be a Tervezetben meghatározott feladatokra. A tervezetben meghatározásra került a felvett hitelek törlesztőrészeleteinek összege is 577 038 500 Ft összegben.

8. A Költségvetési Bizottság a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetet felelősen átgondoltnak, megalapozottnak és tárgyalásra alkalmasnak ítéli, azt a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

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