

**Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testületének
31/2020. (VI. 25.) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2019. évi költségvetés végrehajtásáról**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának 2/2019. (II. 19.) számú önkormányzati rendelete 1. §-a alapján a 2019. évi költségvetés évközi változásainak átvezetését követően

a) költségvetési bevételek előirányzatát 17.087.945 ezer forintban,
azaz
tizenhétmillió-nyolcvanhétezer-kilencszáznegyvenöt ezer forintban,

b) az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozásból:

ba) a 6.§ (7) bekezdés a) pont aa) alpont szerinti összegét
0 ezer forintban, azaz
nulla ezer forintban,

bb) a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpont szerinti összegét
5.500.000 ezer forintban, azaz
ötmillió-ötszázezer ezer forintban,

bc) a 6. § (7) bekezdés a) pont ac) alpont szerinti költségvetési maradvány összegét
1.994.377 ezer forintban, azaz
egymillió-kilencszázkilencvennégyezer-háromszázhetvenhét ezer forintban,

c) az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja és a Mötv. 111. § (4) bekezdés szerinti költségvetési hiány külső finanszírozásának összegét
0 ezer forintban, azaz
nulla ezer forintban,

d) költségvetési kiadási előirányzatát 24.525.688 ezer forintban, azaz
huszonnégymillió-ötszázhuszonötezer-hatszáznyolcvannyolc ezer forintban,

e) finanszírozási kiadások és bevételek az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ad) alpontja szerinti:

ea) az irányító szervi támogatás finanszírozási előirányzatát

7.464.569 ezer forintban, azaz

hétmillió-négyszázhatvannégyezer-ötszázhatvankilenc ezer forintban,

eb) az irányító szervi támogatás folyósításának finanszírozási előirányzatát

7.464.569 ezer forintban, azaz

hétmillió-négyszázhatvannégyezer-ötszázhatvankilenc ezer forintban,

f) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése előirányzatát

56.634 ezer forintban, azaz

ötvenhatezer-hatszázharmincnégy ezer forintban,

g) forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzatát

0 ezer forintban, azaz

nulla ezer forintban,

h) bevételi előirányzat főösszegét

32.046.891 ezer Ft-ban, azaz

harminckétmillió-negyvenhatezer-nyolcszázkilencvenegy ezer forintban

i) kiadási előirányzat főösszegét

32.046.891 ezer Ft-ban, azaz

harminckétmillió-negyvenhatezer-nyolcszázkilencvenegy ezer forintban állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti módosított bevételi előirányzat kiemelt és egyes részelőirányzatainak összegeit az 1. számú táblázat 5. oszlopa, a módosított kiadási előirányzat kiemelt és egyes részelőirányzatának összegeit a 2. számú táblázat 5. oszlopa tartalmazza.

2. §

- (1) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló, többször módosított 2/2019. (II. 19.) számú önkormányzati rendeletének végrehajtását a következő teljesítési főösszegekkel állapítja meg:

a) a teljesített költségvetési bevételét 18.012.319 ezer forintban, azaz

tizennyolcmillió-tizenkétezer-háromszáztizenkilenc ezer forintban,

b) az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozásból:

ba) a 6.§ (7) bekezdés a) pont aa) alpont szerinti összegét

0 ezer forintban, azaz

nulla ezer forintban,

bb) a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpont

szerinti összeg teljesítését

12.000.000 ezer forintban, azaz

tizenkétmillió ezer forintban,

bc) a 6. § (7) bekezdés a) pont ac) alpont szerinti

költségvetési maradvány összegét 1.994.377 ezer forintban, azaz
egymillió-kilencszázkilencvennégyezer-háromszázhetvenhét ezer
forintban,

c) az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja és a Mötv. 111. § (4) bekezdés
szerinti költségvetési hiány külső finanszírozásának összegét
0 ezer forintban, azaz
nulla ezer forintban,

d) államháztartáson belüli megelőlegezés
teljesített bevételeit 76.797 ezer forintban, azaz
hetvenhatezer-hétszázkilencvenhét ezer forintban,

e) a teljesített költségvetési kiadását 16.888.065 ezer forintban,
azaz
tizenhatmillió-nyolcszáznyolcvannyolcezer-hatvanöt ezer forintban,

f) finanszírozási kiadások és bevételek az Áht. 6. § (7) bekezdés a)
pont ad) alpontja szerinti:

fa) az irányító szervi támogatás
finanszírozási bevételeit 6.738.509 ezer forintban, azaz
hatmillió-hétszázharmincnyolcezer-ötszázkilenc ezer forintban,

fb) az irányító szervi támogatás
folyósításának kiadását 6.738.509 ezer forintban, azaz
hatmillió-hétszázharmincnyolcezer-ötszázkilenc ezer forintban,

g) államháztartáson belüli megelőlegezés
visszafizetése teljesítését 56.634 ezer forintban, azaz
ötvenhatezer-hatszázharmincnégy ezer forintban,

h) forgatási célú belföldi értékpapírok
vásárlása teljesítését 0 ezer forintban, azaz
nulla ezer Ft-ban,

i) pénzeszközök lekötött bankbetétként
elhelyezése teljesítését 11.500.000 ezer forintban,
azaz tizenegymillió-ötszázezer ezer Ft-ban,

j) bevételek teljesítése főösszegét 38.822.002 ezer forintban, azaz
harmincnyolcmillió-nyolcszázhuszonkétezer-kettő ezer forintban,

k) kiadások teljesítése főösszegét 35.183.208 ezer forintban, azaz
harmincötmillió-száznyolcvanháromezer-kétszáznyolc ezer forintban
állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi teljesítések főösszegének részletezését az 1. számú táblázat 6. oszlopa, a kiadási teljesítések főösszegének részletezését a 2. számú táblázat 6. oszlopa

tartalmazza.

3. §

- (1) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló éves beszámoló összevont mérlegét a 13. számú táblázat tartalmazza.
- (2) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását tájékoztató jelleggel a 3. számú táblázat tartalmazza.
- (3) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata és költségvetési szervei 2019. évi költségvetési és finanszírozási előirányzatait és teljesítési adatait a 4. számú táblázat tartalmazza.
- (4) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata szociális és egészségügyi intézményeinek 2019. évi költségvetési és finanszírozási előirányzatait és teljesítési adatait telephelyenkénti bontásban az 5. számú táblázat tartalmazza.
- (5) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi felújítási előirányzatainak felújításonkénti teljesítését a 6. számú táblázat tartalmazza.
- (6) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi beruházási előirányzatainak beruházásonkénti teljesítését a 7. számú táblázat tartalmazza.
- (7) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatainak teljesítését a 8. számú, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatainak teljesítését a 9. számú táblázatok tartalmazzák.
- (8) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre és az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatainak teljesítését a 10. számú táblázat tartalmazza.
- (9) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetés ellátottak pénzbeli juttatásai, szociális támogatások és ellátások előirányzatainak teljesítését a 11. számú táblázat tartalmazza.
- (10) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek tervezett előirányzatainak teljesítését a 12. számú táblázat tartalmazza.

4. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi pénzforgalmi kimutatását a 14. számú táblázat tartalmazza.

5. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a 15. számú táblázat, Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata több éves kihatással járó feladatait mindösszesen, évenkénti bontásban a 16. számú táblázat tartalmazza.

6. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek kimutatását a 17. számú táblázat tartalmazza.

7. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetési maradvány kimutatását a 18. számú táblázat tartalmazza.

8. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi eredménykimutatását a 19. számú táblázat tartalmazza.

9. §

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91 §. (2) d) pontja alapján a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását a 20. számú táblázat tartalmazza.

10. §

E rendelet 2020. július 1-jén lép hatályba.

Dr. Laza Margit
jegyző

Niedermüller Péter
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetése 2020. június 26-án a Szervezeti- és Működési Szabályzat szerint a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján megtörtént.

A rendelet közzététel céljából megküldésre került a www.erzsebetvaros.hu honlap szerkesztője részére.

Dr. Laza Margit
jegyző

Indokolás **Általános indokolás**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján alkotja meg a 2019. évi zárszámadásról szóló rendeletét.

A rendelet és táblázatai az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi zárszámadási rendelet-tervezete az alábbi szerkezetben készült:

- a) a költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési és finanszírozási bevételei forrásonként, kiemelt előirányzatonként és előirányzat-csoportonként, az előirányzati és a teljesítési adatok,
- b) a költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata működési, felhalmozási és finanszírozási kiadási előirányzatai és teljesítése intézményenként, a Polgármesteri Hivatalnál és Erzsébetváros Önkormányzata költségvetésében kiemelt előirányzatonként részletezve:
 - személyi juttatások,
 - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,
 - dologi kiadások,
 - egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre,
 - egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre,
 - ellátottak pénzbeli juttatása, szociális támogatások, ellátások,
 - éves létszám-előirányzat,

- c) az Önkormányzat által kijelölt
- felújítások kiadási előirányzata és teljesítése,
 - beruházások kiadási előirányzata és teljesítése,
- d) Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi eredeti, módosított költségvetése és a teljesítés adatai feladatonként (címenként),
- a ténylegesen teljesített költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleg összege, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány,
- e) a támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése,
- f) a többéves kihatással járó kötelezettségvállalás éves bontásban,
- g) a működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási teljesítések bemutatása tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban,
- h) címenként elkülönítetten az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei, kiadásai,
- i) a közvetett támogatások tájékoztató adatai, szöveges indokolással,
- j) az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása.

Részletes indokolás

A rendelet **első fejezete** (az 1-2. §-ai), valamint az **1., 2. és a 4-13. számú** táblázatok a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok összegszerű teljesítését tartalmazzák. A költségvetési előirányzatok teljesítésének szöveges indokolását Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi zárszámadási előterjesztése tartalmazza.

Az 1-2. §

rögzíti a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2019. évi költségvetésének módosított kiadási, bevételi főösszegét, azok teljesítését, a finanszírozási bevételek, kiadások és a hiány összegét.

Az 1. és 2. számú táblázatokban meghatározza a főösszegek kiemelt előirányzatonkénti összegeit.

Az 1. számú táblázatban a bevételek az Ávr. alapján rögzített főbb kiemelt előirányzatonkénti részletezettség figyelembevételével kerültek kimutatásra.

A 3. §

- (1) bekezdése a 13. számú táblázat szerint az Önkormányzat összevont mérlegét tartalmazza.
- (2) bekezdése a 3. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását tartalmazza.
- (3) bekezdése a 4. számú táblázat szerint az Önkormányzat, költségvetési szervei és feladatai 2019. évi költségvetési előirányzatait és teljesítési adatait tartalmazza.
- (4) bekezdése az 5. számú táblázat szerint az Önkormányzat szociális és egészségügyi intézményei 2019. évi költségvetési előirányzatainak teljesítési adatait telephelyenkénti bontásban tartalmazza.
- (5) bekezdése a 6. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi felújítási előirányzatainak felújításonkénti teljesítését tartalmazza.
- (6) bekezdése a 7. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi beruházási előirányzatainak beruházásonkénti teljesítését tartalmazza.
- (7) bekezdése a 8. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi költségvetés egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint a 9. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi költségvetés egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre kiadási előirányzatainak teljesítését tartalmazza.
- (8) bekezdése a 10. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi költségvetés egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre és egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre kiadási előirányzatainak teljesítését tartalmazza.
- (9) bekezdése a 11. számú táblázat szerint a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat 2019. évi költségvetés ellátottak pénzbeli juttatásai – szociális támogatások és ellátások előirányzatainak teljesítését tartalmazza.
- (10) bekezdése a 12. számú táblázat szerint az Önkormányzat 2019. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatainak teljesítését tartalmazza.

A 4. §

a 14. számú táblázat az Önkormányzat 2019. évi pénzforgalmi kimutatását tartalmazza.

Az 5. §

a 15-16. számú táblázatok szerint részletezi az Önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását, és a többéves kihatással járó döntések feladatonkénti kimutatását tartalmazza.

A 6. §

a 17. számú táblázat szerint rögzíti a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése és a 10. § (3) bekezdése szerint az Önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit.

A 7. §

A 18. számú táblázat az Önkormányzat 2019. évi költségvetési maradvány kimutatását tartalmazza.

A 8. §

A 19. számú táblázat az Önkormányzat 2019. évi eredménykimutatását tartalmazza.

A 9. §

A 20. számú táblázat az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását tartalmazza.

A 10. §

A rendelet hatályba lépését szabályozza.