



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 2020. évi költségvetéséről szóló 10/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítására

<b>Előterjesztő:</b>	Bese Ferenc polgármester
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Polonkai Zoltánné osztályvezető Pénzügyi Osztály Dunszt Jánoselőirányzatnyilvántartó, Pénzügyi Osztály Pappné Handzel Lídia ÁFA üi, előirányzat mód., kötváll.nyilvántartó, Pénzügyi Osztály
<b>Az előterjesztés előzetesen egyeztetve:</b>	-
<b>Az előterjesztést megtárgyalja:</b>	Pénzügyi Bizottság
<b>Testületi ülés időpontja:</b>	2020. augusztus 11.
<b>Ellenjegyző:</b>	Vittmanné Gerencsér Judit osztályvezető helyettes Szervezési, Ügyviteli és Személyzeti Osztály
<b>Jogi szempontból ellenőrizte:</b>	dr. Szabó Tibor jegyző

## Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42. §-ának megfelelően előkészítettük Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 10/2020. (II.18.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosítását, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé jóváhagyásra, a féléves és a júliusi adatszolgáltatáshoz is.

### 5. Előirányzat módosítás 2020. június

#### Központosított támogatások

##### Önkormányzatokat megillető TB. És CST. Ellátás

		2020.06.hó	2 394 095	
			2 394 095	2 394 095

040	B16-04	Egyéb műk.c.tám.fejezettől		2 394 095
	K513	Céltartalék	2 394 095	

##### Közfoglalkoztatás támogatása

		2020.06.hó	207 600	
			207 600	207 600

659	B16-02	Egyéb műk.c.tám. Közp.ktv.		207 600
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	177 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	30 600	

##### Soroksár Önkormányzatának Fejlesztési Programjának Támogatása

	B21	Felhalm.c.önkormányzati tám.		889 000 000
040	K513	Céltartalék	889 000 000	

#### Céltartalék

##### Intézményi cafetéria és járuléka

	K513	Céltartalék		-8 495 000
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	8 495 000	

**Folyószámla költségterítése intézményeknél (SZGYI)**

040	K513	Céltartalék		-16 000
400	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	16 000	

**Óvodapedagógusok illetménykiegészítése**

	K513	Céltartalék		-32 054 000
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	32 054 000	

**Nyári napközis tábor költségeinek rendezése**

040	K513	Céltartalék		-652 000
980	K311	Szakmai anyagok beszerzése	158 000	
	K332	Vásárolt ételmezés	355 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	139 000	

**Belső átcsoportosítás****653 kód rendezése**

653	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-324 000
	K336	Szakmai tev.segítőszolg.		-1 200 000
	K61	Immateriális javak besz., lét.		-197 000
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA		-53 000
PH	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	1 774 000	

**040 kód rendezése**

	K123	Egyéb külső személyi jutt.		-5 000 000
	K122	Munkavégzésre ir.egyébjogvisz.	5 000 000	

**232 kód rendezése**

232	K355	Egyéb dologi kiadások		-843 000
	K336	Szakmai tev.segítőszolg.	843 000	
	K62	Ingatlanok beszerz.,lét.		-2 200 000
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	2 200 000	

**653 kód rendezése**

653	K61	Immateriális javak besz., lét.		-3 283 000
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA		-886 000
	K355	Egyéb dologi kiadások		-1 408 000
	K336	Szakmai tev.segítőszolg.	3 283 000	
	K337	Egyéb szolgáltatás	1 408 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	886 000	

**Maradvány elfogadásáig előirányzatok átcsoportosítása**

103	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA		-2 200 000
	K62	Ingatlan beszerzés	2 200 000	

**2019. évi maradvány elszámolása**

Képződött:		3 413 256 171
Feladattal terhelt:		3 413 256 171
	<i>Ebből a 2020. évi kvtetésben már szerepel: 2 855 851 400</i>	
Feladattal nem terhelt:		48 590

**Feladattal terhelt maradvány**

040	B8131	Előző évi kgtvetési maradvány		536 661 480
	K513	Céltartalék	129 638 527	
102	K61	Immateriális javak besz., lét.	1 960 000	
	K71	Ingatlanok felújítása	30 621 700	
650	K62	Ingatlan beszerzés	331 154 425	
653	K61	Immateriális javak besz., lét.	26 952 000	
	K62	Ingatlan beszerzés	12 215 030	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	737 748	
	K337	Egyéb szolgáltatás	1 392 050	
655	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 990 000	

**Maradvány rendezése (korábbi átcsoportosítások visszarendezése)**

103	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA		108 452 056
	K62	Ingatlan beszerzés	-41 605 056	
650	K62	Ingatlan beszerzés	-55 551 000	
102	K71	Ingatlanok felújítása	-9 213 000	
	K74	Felújítás c.előz.felszám.ÁFA	-2 083 000	

Költségvetési maradvány rendezése

	K513	Céltartalék		48 590
	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	-48 590	

**Polgármesteri Hivatal**2019. évi maradvány elszámolása

050	B8131	Előző évi kgtvetési maradvány		5 052 166
	K1103	Célfeladat	1 182 890	
	K1107	Béren kívüli jutt.	25 638	
	K1108	Ruházati ktgtér.	12 740	
	K1109	Közlekedési ktgtér.	220 604	
	K1110	Egyéb költségtérítések	5 320	
	K1111	Lakhatási támogatás	57 046	
	K1112	Szociális támogatások	144 000	
	K1113	Foglalk.egyébszem.juttatásai	1 461 573	
	K122	Munkavégzésre ir.egyébjogvisz.	1 327 285	
	K123	Egyéb külső szem.jutt.	432 500	
	K341	Kiküldetések	110 570	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	72 000	

653 kód rendezése

	B816	Központi, irányító szervi tám.		1 774 000
653	K336	Szakmai tev.segítőszolg.		-3 300 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	324 000	
	K123	Egyéb külső szem.jutt.	250 000	
	K336	Szakmai tev.segítőszolg.	4 500 000	

Belső átcsoportosítás

050	K1109	Közlekedési ktgtér.		-91 000
	K341	Kiküldetések kiad.	91 000	
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-314 000
	K1113	Foglalk.egyébszem.juttatásai	314 000	
201	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-282 000
	K337	Egyéb szolgáltatás	282 000	
261	K72	Informatikai eszk.felúj.		-43 000
	K74	Felújítás c.előz.felsz.ÁFA		-11 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	27 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	7 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	16 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	4 000	
	K312	Üzemeltetési anyagok		-2 000 000
K321	Informatikai szolgáltatások	2 000 000		

## I.sz. Összevont Óvoda

### 2019. évi maradvány elszámolása

	B8131	Előző évi ktgvetési maradvány		48 590
	B816	Központi, irányító szervei tám.	-48 590	

### Óvodapedagógusok illetménykiegészítése

	B816	Központi, irányító szervei tám.		13 959 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	11 880 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	2 079 000	

### Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		1 954 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 475 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	479 000	

### Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-3 910 000
	K1102	Normatív jutalmak	3 910 000	

## II.sz. Napsugár Óvoda

### Óvodapedagógusok illetménykiegészítése

	B816	Központi, irányító szervei tám.		6 204 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	5 280 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	924 000	

### Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		877 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	662 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	215 000	

### Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 843 000
	K1102	Normatív jutalmak	1 843 000	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-79 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-22 000
	K64	Egyéb tárgyieszk.beszerzés	79 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	22 000	

### III.sz. Összevont Óvoda

#### Óvodapedagógusok illetménykiegészítése

	B816	Központi, irányító szervei tám.		11 891 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	10 120 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 771 000	

#### Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		1 507 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 137 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	370 000	

#### Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-3 196 000
	K1102	Normatív jutalmak	3 196 000	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-75 000
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	59 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	16 000	

### Táncsics M. Műv.Ház

#### Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		398 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	300 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	98 000	

#### Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-752 000
	K1102	Normatív jutalmak	752 000	

### EÜI

#### 2019. évi maradvány elszámolása

	B8131	Előző évi ktgvetési maradvány		11 142 651
	K62	Ingatlan beszerzés	2 500 000	
	K63	Informatikai eszk.besz.	3 180 550	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerzés	3 093 196	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	2 368 905	

#### Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervei tám.		1 325 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 000 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	325 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-2 858 000
	K1102	Normatív jutalmak	2 858 000	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-419 000
	K63	Informatikai eszk.besz.	314 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerezés	16 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	89 000	

**SZGYI**2019. évi maradvány elszámolása

	B8131	Előző évi kgtvetési maradvány		4 499 884
	K332	Vásárolt élelmezés	3 543 216	
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA	956 668	

Intézményi cafetéria és járuléka

	B816	Központi, irányító szervi tám.		2 434 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	1 837 000	
	K2-07	Munk.terh.SZJA	597 000	

Folyószámla költségtérítése intézményeknél

	B816	Központi, irányító szervi tám.		16 000
	K1110	Egyéb költségtérítések	16 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 145 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-161 000
	K351	Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA		-639 000
	K1106	Jubileumi jutalom	123 000	
	K1113	Foglalk.egyébszem.juttatásai	244 000	
	K5023	Egyéb elvonások, befizetések	596 000	
	K63	Informatikai eszk.besz.	612 000	
	K64	Egyéb tárgyeszk.beszerezés	161 000	
	K67	Beruházási c.előz.felszám.ÁFA	209 000	



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 és **a döntést Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 26/2019.(XII.13.) önkormányzati rendelet** a 46. § (1) bekezdése rendelkezése szerint név szerinti szavazással lehet meghozni.

Budapest, 2020. július 27.

**Polonkai Zoltánné Dunszt János PappnéHandzel Lidia**  
az előterjesztés készítői

**Bese Ferenc**  
polgármester  
előterjesztő

Mellékletek:

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

**Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../.... (... ..) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló  
10/2020. (II. 18.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata 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 2020. évi költségvetéséről szóló 10/2020. (II.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. teljes évi költségvetésének

a) költségvetési kiadási összegét	10.242.610.923 Ft-ban
b) finanszírozási kiadási összegét	26.486.571 Ft-ban
c) költségvetési bevételi összegét	6.855.841.323 Ft-ban
d) finanszírozási bevételi összegét	3.413.256.171 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.

**Bese Ferenc**  
polgármester

**dr. Szabó Tibor**  
jegyző

**Záradék:**

A rendelet-tervezet 2020. július ..... napján az Önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján kifüggesztésre, az Önkormányzat honlapján közzétételre került.

Budapest, 2020. július .....

A Jegyző nevében eljáró:

Vittmanné Gerencsér Judit  
osztályvezető helyettes  
Szervezési, Ügyviteli és Személyzeti Osztály

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §- a alapján

<b>A tervezett jogszabály várható következményei:</b>	
<b>Társadalmi hatásai:</b>	A rendelettervezet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.
<b>Gazdasági hatásai:</b>	A rendelettervezet elfogadásának közvetlen gazdasági hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.
<b>Költségvetési hatásai:</b>	Az Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet módosítja az előterjesztésben részletezettek szerint.
<b>Környezeti következmények:</b>	A rendelettervezet elfogadásának közvetlen környezeti következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.
<b>Egészségügyi következmények:</b>	A rendelettervezet elfogadásának közvetlen egészségügyi következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.
<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</b>	A rendelettervezet elfogadásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.
<b>A jogszabály megalkotásának szükségessége:</b>	<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>
<b>A jogalkotás elmaradásának várható következményei:</b>	A Kormányhivatal az Alaptörvényben, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak szerint törvényességi felügyeleti eszközökkel élhet.
<b>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:</b>	A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.