



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<br>Pénzügyi Osztály<br>Dunszt János előirányzat nyilvántartó,<br>Pénzügyi Osztály<br>Pappné Handzel Lídia<br>ÁFA üi, előirányzat mód., kötváll. nyilvántartó,<br>Pénzügyi Osztály |
| <b>Az előterjesztés előzetesen egyeztetve:</b> | -   |
| <b>Az előterjesztést megtárgyalja:</b>         | Pénzügyi Bizottság  |
| <b>Testületi ülés időpontja:</b>               | 2020. július 14.  |
| <b>Ellenjegyző:</b>                            | Vittmanné Gerencsér Judit<br>osztályvezető helyettes<br>Szervezési, Ügyviteli és Személyzeti Osztály  |
| <b>Jogi szempontból ellenőrizte:</b>           | dr. Szabó Tibor jegyző  |

## Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (3) bezedése alapján:

„ (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet fenti törvényhelyhez kapcsolódó végrehajtási rendelkezése szerint:

„42. § Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben a 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. „

Fenti rendelkezéseknek 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, az első negyedéves adatszolgáltatáshoz is.

### **4. Előirányzat módosítás** **Központosított támogatások**

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

|  |  |            |           |           |
|--|--|------------|-----------|-----------|
|  |  | 2020.04.hó | 1 889 918 |           |
|  |  | 2020.05.hó | 1 721 785 |           |
|  |  |            | 3 611 703 | 3 611 703 |

|     |        |                            |           |           |
|-----|--------|----------------------------|-----------|-----------|
| 040 | B16-04 | Egyéb műk.c.tám.fejezettől |           | 3 611 703 |
|     | K513   | Céltartalék                | 3 611 703 |           |

#### **Szociális ágazati összevont pótlék**

|  |  |             |           |           |
|--|--|-------------|-----------|-----------|
|  |  | 2020.04.hó  | 2 058 409 |           |
|  |  | 2020.05.hó  | 2 346 301 |           |
|  |  | 2020.06. hó | 2 332 669 |           |
|  |  |             | 6 737 379 | 6 737 379 |

|     |       |                                    |           |           |
|-----|-------|------------------------------------|-----------|-----------|
| 040 | B1131 | Települési önkorm.szoc.és gyerm.f. |           | 6 737 379 |
|     | K513  | Céltartalék                        | 379       |           |
| 400 | K915  | Kpi., irányító szervei tám.foly.   | 6 737 000 |           |

**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja**

|  |  |            |         |         |
|--|--|------------|---------|---------|
|  |  | 2020.03.hó | 227 716 |         |
|  |  | 2020.04.hó | 248 164 |         |
|  |  | 2020.05.hó | 233 240 |         |
|  |  |            | 709 120 | 709 120 |

|     |      |                                  |         |         |
|-----|------|----------------------------------|---------|---------|
| 040 | B111 | Helyi önkorm.műk.tám.            |         | 709 120 |
|     | K513 | Céltartalék                      | 120     |         |
|     | K915 | Kpi., irányító szervei tám.foly. | 709 000 |         |

**Kulturális illetménypótlék**

|  |  |             |         |         |
|--|--|-------------|---------|---------|
|  |  | 2020.04.hó  | 193 991 |         |
|  |  | 2020.05.hó  | 196 171 |         |
|  |  | 2020.06. hó | 171 492 |         |
|  |  |             | 561 654 | 561 654 |

|     |      |                                 |         |         |
|-----|------|---------------------------------|---------|---------|
| 040 | B114 | Települési önkorm.kulturális t. |         | 561 654 |
|     | K513 | Céltartalék                     | 561 654 |         |

**Közfoglalkoztatás támogatása**

|  |  |            |         |         |
|--|--|------------|---------|---------|
|  |  | 2020.04.hó | 823 550 |         |
|  |  | 2020.05.hó | 32 349  |         |
|  |  |            | 855 899 | 855 899 |

|     |        |                                   |         |         |
|-----|--------|-----------------------------------|---------|---------|
| 659 | B16-02 | Egyéb műk.c.tám. Közp.ktv.        |         | 855 899 |
|     | K1101  | Törvény szerinti ill., munkabérek | 720 349 |         |
|     | K1113  | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 13 000  |         |
|     | K2-01  | Szociális hozzájárulási adó       | 122 550 |         |

**Többlet bevétel**

|     |        |                                 |           |           |
|-----|--------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 940 | B65-04 | Műk.c.tám.bevétele háztart.     |           | 3 851 487 |
|     | K312   | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 3 851 487 |           |

**Céltartalék****Lakossági oktatás**

|     |      |                                 |         |            |
|-----|------|---------------------------------|---------|------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                     |         | -1 114 000 |
| 350 | K122 | Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz. | 895 000 |            |

|  |       |                             |         |  |
|--|-------|-----------------------------|---------|--|
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó | 219 000 |  |
|--|-------|-----------------------------|---------|--|

#### Folyószámla költségtérítése intézményeknél (SZGYI)

|     |      |                                  |       |        |
|-----|------|----------------------------------|-------|--------|
| 040 | K513 | Céltartalék                      |       | -5 000 |
| 400 | K915 | Kpi., irányító szervei tám.foly. | 5 000 |        |

#### Intézményi cafetéria és járuléka (SZGYI)

|     |      |                                  |        |         |
|-----|------|----------------------------------|--------|---------|
|     | K513 | Céltartalék                      |        | -45 000 |
| 400 | K915 | Kpi., irányító szervei tám.foly. | 45 000 |         |

#### Ékes utca visszafizetési kötelezettség

(2019. évi maradvány elfogadását követően visszapótlásra kerül)

|     |       |                             |            |             |
|-----|-------|-----------------------------|------------|-------------|
| 040 | K513  | Céltartalék                 |            | -78 500 000 |
|     | K5021 | Helyi önk.előző évi elszám. | 78 500 000 |             |

#### Helyi támogatás megállapítása (192-215/2020.(IV.14.) hat.)

|     |      |  |            |             |
|-----|------|--|------------|-------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                            |            | -25 000 000 |
| 250 | K86  | Felhalm.c.kölcsön nyújtás áht. kívülre | 25 000 000 |             |

#### Intézmények karbantartási működési tartaléka

|  |  |                                      |           |           |
|--|--|--------------------------------------|-----------|-----------|
|  |  | Újtelepi gyermekorv. rend. beteghívó | 736 000   |           |
|  |  | Sportcsarnok emisszió mérés          | 222 250   |           |
|  |  | Sportcsarnok Napelem éves karbant.   | 548 259   |           |
|  |  |                                      | 1 506 509 | 1 507 000 |

|     |      |                               |         |            |
|-----|------|-------------------------------|---------|------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                   |         | -1 507 000 |
| 653 | K64  | Egyéb tárgyeszk.beszerezés    | 580 000 |            |
|     | K67  | Beruházási c.elöz.felszám.ÁFA | 156 000 |            |
|     | K337 | Egyéb szolgáltatás            | 175 000 |            |
|     | K334 | Karbantartás                  | 432 000 |            |
|     | K351 | Mük.c. előzetesen felszám.ÁFA | 164 000 |            |

#### Intézményi rovarirtás

|     |      |                               |           |            |
|-----|------|-------------------------------|-----------|------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                   |           | -4 001 000 |
| 352 | K337 | Egyéb szolgáltatás            | 3 150 000 |            |
|     | K351 | Mük.c. előzetesen felszám.ÁFA | 851 000   |            |

**940 kód rendezése**

|     |      |                                 |            |             |
|-----|------|---------------------------------|------------|-------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                     |            | -23 464 222 |
|     | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 18 475 765 |             |
|     | K351 | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA   | 4 988 457  |             |

**Pedagógus Napi kitüntetések, hűségjutalmak**

|     |       |                             |           |            |
|-----|-------|-----------------------------|-----------|------------|
| 040 | K513  | Céltartalék                 |           | -3 756 176 |
|     | K513  | Céltartalék                 |           | -5 830 848 |
|     | K123  | Egyéb külső szem.jutt.      | 8 218 744 |            |
|     | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó | 1 368 280 |            |

**Közalkalmazotti munkáltatói kölcsön (155-156/2020. (III.10.) Hat.)**

|     |        |                                     |           |            |
|-----|--------|-------------------------------------|-----------|------------|
| 040 | K513   | Céltartalék                         |           | -1 000 000 |
| 352 | K86-04 | Felhalm.c.kölcsön nyújtása háztart. | 1 000 000 |            |

**Oktatással kapcsolatos önkormányzati versenyek, díjak**

|     |      |                               |         |          |
|-----|------|-------------------------------|---------|----------|
| 040 | K513 | Céltartalék                   |         | -224 000 |
|     | K342 | Reklám és prop.kiad.          | 190 000 |          |
|     | K351 | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA | 34 000  |          |

**Intézményi céltartalék/rendezvények költségei**

|     |      |                               |         |          |
|-----|------|-------------------------------|---------|----------|
| 040 | K513 | Céltartalék                   |         | -922 000 |
| 352 | K342 | Reklám és prop.kiad.          | 833 000 |          |
|     | K351 | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA | 89 000  |          |

**Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra**

|     |      |                                 |           |            |
|-----|------|---------------------------------|-----------|------------|
| 040 | K513 | Céltartalék                     |           | -3 997 000 |
|     | K915 | Kpi., irányító szervi tám.foly. | 3 997 000 |            |

**Év Egészségügyi dolgozója cím (299/2020.(VI.09.)hat.)**

|     |       |                             |         |          |
|-----|-------|-----------------------------|---------|----------|
| 040 | K513  | Céltartalék                 |         | -756 700 |
|     | K123  | Egyéb külső szem.jutt.      | 644 000 |          |
|     | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó | 112 700 |          |

**Temetési segély (I. Óvoda, SZGYI)**

|  |      |             |  |          |
|--|------|-------------|--|----------|
|  | K513 | Céltartalék |  | -100 000 |
|--|------|-------------|--|----------|

|  |      |                                  |         |  |
|--|------|----------------------------------|---------|--|
|  | K915 | Kpi., irányító szervei tám.foly. | 100 000 |  |
|--|------|----------------------------------|---------|--|

**Jahn Ferenc Dél-pesti Kórház (Eüi dolgozók) támogatása (305/2020.(VI.16.)hat.)**

|     |      |             |           |            |
|-----|------|-------------|-----------|------------|
| 040 | K513 | Céltartalék |           | -2 000 000 |
|     | K512 | Műk.c.tám.  | 2 000 000 |            |

## Belső átcsoportosítás

### Fordított ÁFA rendezése

|     |      |                               |           |            |
|-----|------|-------------------------------|-----------|------------|
| 103 | K67  | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA |           | -3 037 000 |
|     | K352 | Fizetendő ÁFA                 | 3 037 000 |            |

### 888 kód rendezése

|     |      |                    |        |         |
|-----|------|--------------------|--------|---------|
| 888 | K337 | Egyéb szolgáltatás |        | -80 000 |
|     | K333 | Bérleti díj        | 80 000 |         |

### 653 kód rendezése (Tárcsás utca útfelújítás)

|     |     |                               |           |            |
|-----|-----|-------------------------------|-----------|------------|
| 653 | K62 | Ingyen beszerzés              |           | -1 469 186 |
|     | K67 | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA |           | -396 680   |
|     | K71 | Ingyenok felújítása           | 1 469 186 |            |
|     | K74 | Felújítás c.előz.felszám.ÁFA  | 396 680   |            |

### 655 kód rendezése (Gombosszeg és Borona utca)

|     |      |                                     |            |             |
|-----|------|-------------------------------------|------------|-------------|
| 655 | K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolg. |            | -11 433 000 |
|     | K351 | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA       |            | -3 087 000  |
|     | K71  | Ingyenok felújítása                 | 11 433 000 |             |
|     | K74  | Felújítás c.előz.felszám.ÁFA        | 3 087 000  |             |

### 222 kód rendezése

|     |         |                                 |         |          |
|-----|---------|---------------------------------|---------|----------|
| 222 | K512-08 | Műk.c.tám.nyújt.egyéb váll.     |         | -927 000 |
|     | K312    | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 8 000   |          |
|     | K337    | Egyéb szolgáltatás              | 394 000 |          |
|     | K337    | Egyéb szolgáltatás              | 18 000  |          |
|     | K351    | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA   | 193 000 |          |
|     | K342    | Reklám és prop.kiad.            | 314 000 |          |

### 235 kód rendezése (klíma)

|     |     |                           |         |          |
|-----|-----|---------------------------|---------|----------|
| 235 | K64 | Egyéb tárgyeszk.beszerzés |         | -911 000 |
|     | K62 | Ingyen beszerzés          | 911 000 |          |

**Maradvány elfogadásáig előirányzatok átcsoportosítása**

|     |     |                               |            |              |
|-----|-----|-------------------------------|------------|--------------|
| 103 | K67 | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA |            | -106 252 056 |
|     | K62 | Ingatlan beszerzés            | 39 405 056 |              |
| 650 | K62 | Ingatlan beszerzés            | 55 551 000 |              |
| 102 | K71 | Ingatlanok felújítása         | 9 213 000  |              |
|     | K74 | Felújítás c.előz.felszám.ÁFA  | 2 083 000  |              |

**250 kód rendezése**

|     |      |                              |           |            |
|-----|------|------------------------------|-----------|------------|
| 250 | K336 | Egyéb szakmai szolgáltatások |           | -3 937 000 |
|     | K337 | Egyéb szolgáltatás           | 3 937 000 |            |

**Polgármesteri Hivatal**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 238 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 203 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 35 000  |         |

Belső átcsoportosítás

|     |       |                                 |           |            |
|-----|-------|---------------------------------|-----------|------------|
| 050 | K122  | Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz. |           | -2 706 000 |
|     | K1109 | Közlekedési ktgtér.             |           | -109 000   |
|     | K341  | Kiküldetések kiad.              | 109 000   |            |
|     | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 2 706 000 |            |
|     | K122  | Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz. |           | -892 000   |
|     | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 892 000   |            |

**I.sz. Összevont Óvoda**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |        |        |
|--|-------|---------------------------------|--------|--------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |        | 24 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 20 000 |        |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 4 000  |        |

Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra

|  |       |                                 |           |           |
|--|-------|---------------------------------|-----------|-----------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |           | 1 763 000 |
|  | K1102 | Normatív jutalmak               | 1 500 000 |           |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 263 000   |           |



Temetési segély

|  |       |                                 |        |        |
|--|-------|---------------------------------|--------|--------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |        | 50 000 |
|  | K1112 | Szociális támogatások           | 50 000 |        |

Belső átcsoportosítás

|  |       |                                   |           |            |
|--|-------|-----------------------------------|-----------|------------|
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |           | -1 838 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 691 000   |            |
|  | K122  | Munkavégzésre ir.egyéb jogvisz.   | 1 147 000 |            |

**II.sz. Napsugár Óvoda**Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 588 000 |
|  | K1102 | Normatív jutalmak               | 500 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 88 000  |         |

Belső átcsoportosítás

|  |       |                                   |         |          |
|--|-------|-----------------------------------|---------|----------|
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |         | -666 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 666 000 |          |
|  | K351  | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA     |         | -23 000  |
|  | K352  | Fizetendő ÁFA                     | 23 000  |          |

**III.sz. Összevont Óvoda**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |       |       |
|--|-------|---------------------------------|-------|-------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |       | 6 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 5 000 |       |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 1 000 |       |

Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 823 000 |
|  | K1102 | Normatív jutalmak               | 700 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 123 000 |         |

Belső átcsoportosítás

|  |       |                                   |         |          |
|--|-------|-----------------------------------|---------|----------|
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |         | -481 000 |
|  | K311  | Szakmai anyagok beszerzése        |         | -10 000  |
|  | K351  | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA     |         | -3 000   |
|  | K1104 | Készlet, hely.ügy.díja            | 76 000  |          |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 405 000 |          |
|  | K64   | Egyéb tárgyeszk.beszerzés         | 10 000  |          |
|  | K67   | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA     | 3 000   |          |

### Táncsics M. Műv.Ház

#### Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |        |        |
|--|-------|---------------------------------|--------|--------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |        | 57 000 |
|  | K1113 | Foglalk. egyéb szem. juttatásai | 49 000 |        |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 8 000  |        |

#### Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 235 000 |
|  | K1102 | Normatív jutalmak               | 200 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 35 000  |         |

#### Belső átcsoportosítás

|  |       |                                   |        |         |
|--|-------|-----------------------------------|--------|---------|
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |        | -80 000 |
|  | K1113 | Foglalk. egyéb szem. juttatásai   | 72 000 |         |
|  | K1107 | Béren kívüli juttatások           | 8 000  |         |

### EÜI

#### Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 234 000 |
|  | K1113 | Foglalk. egyéb szem. juttatásai | 200 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 34 000  |         |

#### Egészségügyi dolgozók egyszeri rendkívüli juttatása 275/2020. (VI.12.) Korm.rendelet alapján

|  |        |                                     |            |            |
|--|--------|-------------------------------------|------------|------------|
|  | B16-05 | Egyéb műk c.tám. Társadalomb.       |            | 26 437 500 |
|  | K1102  | Jutalom                             | 18 000 000 |            |
|  | K122   | Munkavégzésre ir. egyéb jogvisz.    | 1 500 000  |            |
|  | K2-01  | Szociális hozzájárulási adó         | 3 937 500  |            |
|  | K336   | Szakmai tevékenységet segítő szolg. | 3 000 000  |            |

#### Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Napra és Semmelweis Napra

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 588 000 |
|  | K1102 | Normatív jutalmak               | 500 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 88 000  |         |

Belső átcsoportosítás

|  |       |                                     |         |          |
|--|-------|-------------------------------------|---------|----------|
|  | K321  | Informatikai szolg. Kiad.           |         | -43 000  |
|  | K336  | Szakmai tevékenységet segítő szolg. |         | -61 000  |
|  | K351  | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA       |         | -28 000  |
|  | K63   | Informatikai eszk.besz.             | 43 000  |          |
|  | K64   | Egyéb tárgyeszk.beszerezés          | 61 000  |          |
|  | K67   | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA       | 28 000  |          |
|  | K336  | Szakmai tevékenységet segítő szolg. |         | -16 000  |
|  | K351  | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA       |         | -5 000   |
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek   |         | -437 000 |
|  | K1106 | Jubileumi jutalom                   | 437 000 |          |
|  | K64   | Egyéb tárgyeszk.beszerezés          | 16 000  |          |
|  | K67   | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA       | 5 000   |          |

**SZGYI**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja

|  |       |                                 |         |         |
|--|-------|---------------------------------|---------|---------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |         | 150 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai   | 128 000 |         |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó     | 22 000  |         |

Szociális ágazati összevont pótlék (SZGYI)

|  |       |                                   |           |           |
|--|-------|-----------------------------------|-----------|-----------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám.   |           | 6 737 000 |
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek | 5 734 000 |           |
|  | K2-01 | Szociális hozzájárulási adó       | 1 003 000 |           |

Temetési segély

|  |       |                                 |        |        |
|--|-------|---------------------------------|--------|--------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |        | 50 000 |
|  | K1112 | Szociális támogatások           | 50 000 |        |

Folyószámla költségtérítése intézményeknél

|  |       |                                 |       |       |
|--|-------|---------------------------------|-------|-------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |       | 5 000 |
|  | K1110 | Egyéb költségtérítések          | 5 000 |       |

Intézményi cafetéria és járuléka

|  |       |                                 |        |        |
|--|-------|---------------------------------|--------|--------|
|  | B816  | Központi, irányító szervei tám. |        | 45 000 |
|  | K1107 | Béren kívüli juttatások         | 45 000 |        |

### Belső átcsoportosítás

|  |       |                                   |         |          |
|--|-------|-----------------------------------|---------|----------|
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |         | -928 000 |
|  | K311  | Szakmai anyagok beszerzése        |         | -38 000  |
|  | K351  | Műk.c. előzetesen felszám.ÁFA     |         | -10 000  |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 928 000 |          |
|  | K64   | Egyéb tárgyeszk.beszerzés         | 38 000  |          |
|  | K67   | Beruházási c.előz.felszám.ÁFA     | 10 000  |          |
|  | K1101 | Törvény szerinti ill., munkabérek |         | -789 000 |
|  | K1113 | Foglalk.egyéb szem.juttatásai     | 789 000 |          |

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. A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 26/2019. (XII.13.) önkormányzati rendelet 46. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet megalkotásakor és annak módosítási során **név szerinti szavazást** kell tartani.

Budapest, 2020. június 29.

**Polonkai Zoltánné Dunszt János Pappné Handzel 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   | 8.793.604.457 Ft-ban |
| b) finanszírozási kiadási összegét  | 26.486.571 Ft-ban    |
| c) költségvetési bevételi összegét  | 5.964.239.628 Ft-ban |
| d) finanszírozási bevételi összegét | 2.855.851.400 Ft-ban |

állapítja meg”

**2. §** A Kvr. 71 §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„71. § Behajthatatlan követelések a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3 § (4) bekezdés 10. pontjában meghatározottak.”

**3. §** A Kvr. 72 §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„72 § A behajthatatlan követelések jóváhagyására a Képviselő-testület jogosult, az Önkormányzat tárgyévét megelőző évi költségvetési beszámolójának az illetékes állami szerv felé történő leadását megelőző üléséig.”

**4.§** 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.

**Bese Ferenc**  
**polgármester**

**dr. Szabó Tibor**  
**jegyző**

**Záradék:**

A rendelet-tervezet 2020. július ..... napján az Önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján kifüggesztésre, az Önkormányzat hivatalos 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>     | Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának rendelkezései szerint:<br>(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.<br>(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>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 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> |
| <p><b>A jogalkotás elmaradásának várható következményei:</b></p>   | <p>A Kormányhivatal az Alaptörvényben, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak szerint törvényességi felügyeleti eszközökkel élhet.</p>   |
| <p><b>A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:</b></p> | <p>A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.</p>   |



