

Tisztelt Képviselő-testület!

I.

A 2020. évi költségvetés előirányzat módosításait, végrehajtási szabályainak módosítását, kiegészítést, egyéb felmerült módosítási igényeket tartalmazó rendelet-tervezetet egységes szerkezetben jóváhagyásra előterjesztem.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat-módosítások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(3) bekezdések, valamint az 1/2018. (I. 23.) XI.ÖK rendelet 7-10. §-a alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján kerül sor.

1. Bevételi, illetve kiadási előirányzat módosítások (1. melléklet)

Az előterjesztés **1. mellékletében** részletezettek szerint átvezetésre kerültek a költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, visszaigénylések, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, az intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosításai, a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

A várható bevételkiesések miatt -413.506 E Ft összegű előirányzat rendezés történt az önkormányzat költségvetésének kiadási és a bevételi oldalán.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a TAMAUTO2020/117 pályázaton 9.000 E Ft támogatási összeget nyújt a támogató szolgáltatás keretében használandó gépjármű vásárlásához. A támogatás beépítésre került az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási oldalán.

Az Újbudai Szociális Szolgálatnál 23 183 E Ft többletbevétel keletkezett az élelmezési feladatoknál, az Újbudai Közterület-felügyeletnél 2 111 E Ft többletbevétel teljesült a kerékbilincselés ellátása során. Mindkét intézmény a többletbevételhez kapcsoló feladatokra kéri a kiadási előirányzatok megemelését. Ezen többletbevételek az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 12. § (2) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatók fel.

Előirányzat módosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás - 217 929 E Ft

Kiadási főösszeg változás - 217 929 E Ft

2. Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések

Az előterjesztés **2. mellékletében** foglaltak szerint az előirányzat-változások a kiadási oldalon a felhasználás szerinti sorokra kerültek módosításra. Az általános tartalékból, céltartalékból,

céljellegű előirányzat sorokról történő felhasználás átcsoportosításra került a tényleges kifizetési sorokra.

Előirányzat átcsoportosítások, átvezetések összesen:

Bevételi főösszeg változás: *0 E Ft*

Kiadási főösszeg változás: *0 E Ft*

3. Intézmények saját hatáskörű előirányzat átcsoportosításainak átvezetése

Az intézmények saját hatáskörben az Áht. 34. §-a és a 2020. évi költségvetésről szóló 5/2020. (II. 28.) XI.ÖK rendelet 11-12. §-a alapján végrehajtott előirányzat-módosításai önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás *3 280 E Ft*

Kiadási főösszeg változás *3 280 E Ft*

4. Végrehajtott előirányzat-módosítások összesen (1+2+3):

Bevételi főösszeg változás *- 214 649 E Ft*

Kiadási főösszeg változás *- 214 649 E Ft*

II.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdése úgy rendelkezik, hogy ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

A törvény azonban nem rendezi az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveket megillető bevételek beszédését, valamint kiadásaik teljesítését, ezért szükséges az intézményvezetők erre vonatkozó felhatalmazása a határozati javaslatban foglaltak szerint.

A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

Budapest, 2020. december 4.

dr. László Imre