

I. rész

**Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének
17/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendelete
a Budapest Főváros Önkormányzata 2014. évi összevont költségvetéséről
szóló 11/2014. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelet módosításáról**

Budapest Főváros Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Budapest Főváros Önkormányzata 2014. évi összevont költségvetéséről szóló 11/2014. (III. 14.) Főv. Kgy. rendelet (továbbiakban: alaprendelet) az alábbiak szerint módosul:

a) A Közgyűlés a 2014. évi beszámolóhoz kapcsolódó jogszabályi kötelezettségek miatt szükséges számviteli és egyéb feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat-rendezésekre vonatkozó költségvetési rendelet-módosítási előirányzatait érintő döntései miatt

Budapest Főváros Önkormányzata összevont 2014. évi költségvetése

bevételi főösszegét	1 588 869 ezer Ft-tal,
kiadási főösszegét	1 588 869 ezer Ft-tal

csökkenteni,

és Budapest Főváros Önkormányzata összevont 2014. évi költségvetése

módosított költségvetési bevételeit	331 509 182 ezer Ft-ban,
módosított költségvetési kiadásait	458 390 210 ezer Ft-ban,

finanszírozási egyenlegét	-126 881 028 ezer Ft-ban
---------------------------	--------------------------

állapítja meg.

b) Az 1. § (1) bekezdés szerinti -126 881 028 ezer Ft összegű finanszírozási egyenlegéből, mely teljes egészében a Fővárosi Önkormányzat költségvetési egyenlege:

- 40 739 474 ezer Ft összeget az előző évek pénzmaradványának igénybevitelével finanszíroz;
- 20 000 000 ezer Ft összeget a 2014-ben lehívni tervezett hitelszerződések alapján finanszíroz;
- 441 414 337 ezer Ft összeget forgatási célú belföldi értékpapírok bevételeiből finanszíroz;
- 54 011 556 ezer Ft összeget a betétek megszüntetéséből finanszíroz;
- 429 284 339 ezer Ft összeget a belföldi értékpapírok kiadásaira fordít.

(2) Az 1. § (1) bekezdés szerinti:

a) bevételi főösszeg változás előirányzat-csoportonkénti összegét jelen rendelet 1. sz. melléklet 3. oszlopa,

b) a módosított bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegét jelen rendelet 1. sz. melléklet 4. oszlopa szerint határozza meg.

(3) A tényleges állami finanszírozáshoz kapcsolódóan, az elszámolások során az egyezőség érdekében az alábbi előirányzat-módosításokat hajtja végre:

a) a Belügyminisztériumtól kapott Vis maior támogatás állami bevételi címre betervezett, 2 303 288 ezer Ft összegből – a támogatás utófinanszírozás keretében történő elszámolása miatt – 2014. évben 559 269 ezer Ft támogatás érkezett meg az önkormányzat számlájára. A 2014. évben be nem folyt összeg technikai előirányzat-rendezése érdekében csökkenti a „854901 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások” cím bevételi, azon belül a felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzatát 1 744 019 ezer Ft-tal, egyidejűleg azonos összeggel megemeli a „853601 Beruházási célú támogatások államháztartáson belülről” bevételi, azon belül az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről (beruházási célú támogatások áht-n belülről) előirányzatát.

b) a szociális ágazatban dolgozók részére biztosított ágazati bérpótlék 2014. évi elszámolásához kapcsolódóan visszafizetési kötelezettség teljesítésére 2015. évben kerül sor. Az intézményektől levont és egyúttal az állami bevételi oldalról is kivezetett bevételt az állammal történő elszámolás miatt 2014-ben céltartalékra történő technikai visszarendezése érdekében megemeli a „850901 Egyéb működési célú központi támogatás” cím bevételi, azon belül az önkormányzatok működési támogatásai (helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai) előirányzatát 7 340 ezer Ft-tal, egyidejűleg azonos összeget tervbe vesz az új „917801 Szociális ágazati bérpótlék miatti visszafizetési kötelezettség” cím kiadási, azon belül a tartalékok előirányzatán.

c) a Magyar Államkincstár által 2014. december 30-án leutalt 2015. évre vonatkozóan állami bevétel előleg tervbevétele érdekében tervbe vesz az új „856201 Állami támogatás 2015. évi előlege” cím bevételi, azon belül az áht-n belüli megelőlegezések és megelőlegezések törlesztése előirányzatán

	410 327 ezer Ft-tal,
--	----------------------

egyidejűleg azonos összeget tervbe vesz az új „849801 Állami támogatás 2015. évi előlegéből fizetett kötelezettségvállalásokra” cím kiadási, azon belül a finanszírozási kiadások (további belföldi finanszírozás) előirányzatán.

(4) A Magyar Államkincstár részére készített PMINFO adatszolgáltatás (költségvetési jelentés) kötelező egyezőségeinek biztosítása érdekében szükséges előirányzat-rendezési javaslatok:

a) A Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóságnál 2014. évre az elszámolások alapján 458 ezer Ft-tal több önkormányzati támogatás szerepel. A 2015. évben visszavonásra kerülő összeg 2014. évi rendezése érdekében megemeli a „855401 Egyéb működési bevételek” cím bevételi, azon belül a működési bevételek (egyéb működési bevételek) előirányzatát

458 ezer Ft-tal,

egyidejűleg azonos összeggel megemeli a „100101 Fővárosi Önkormányzat Rendészeti Igazgatósága (FÖRI)” cím támogatási és kiadási, azon belül a dologi kiadások (többi dologi kiadás) előirányzatát.

b) A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár 2014. évi kiadási és bevételi előirányzatainak teljesüléséhez kapcsolódóan szükséges előirányzat-módosítás érdekében csökkenti az „540101 Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár” cím kiadási előirányzatát

35 816 ezer Ft-tal,

a kiadásból:

személyi juttatások 27 265 ezer Ft,

munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulási adó 8 551 ezer Ft.

egyidejűleg címen belül megemeli a kiadási előirányzatot

35 816 ezer Ft-tal,

a kiadásból:

dologi kiadások (többi dologi kiadás) 8 103 ezer Ft,

intézményi beruházások 22 196 ezer Ft,

beruházási célú előzetesen felszámított áfa

5 517 ezer Ft.

Továbbá csökkenti az „540101 Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár” cím bevételi, azon belül az egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről előirányzatát

167 ezer Ft-tal,

egyidejűleg címen belül azonos összeggel megemeli a bevételi, azon belül az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről (beruházási célú támogatások áht-n belülről) előirányzatát.

c) A Fővárosi Állat- és Növénykertnél – a Fővárosi Önkormányzattal megkötött, a volt Vidámpark tartozásából 747 471 ezer Ft értékben engedélyezési szerződéshez kapcsolódóan – a Vidámpark ingatlan és ingó vagyonának beszerzéséhez kötődő többletbevétel és többletkiadás tervbevétele érdekében megemeli az „570101 Fővárosi Állat- és Növénykert” cím bevételi, azon belül az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről (beruházási célú támogatások áht-n belülről) előirányzatát 747 471 ezer Ft-tal, egyidejűleg azonos összeggel címen belül megemeli a kiadási előirányzatot,

a kiadásból:

dologi kiadások (többi dologi kiadás) 4 639 ezer Ft,

intézményi beruházások 742 832 ezer Ft.

d) A Fővárosi Állat- és Növénykertnél a Vidámpark területének üzemeltetéséhez kötődő nem tervezett többletbevétel és többletkiadás tervbevétele érdekében meg-

emeli az „570101 Fővárosi Állat- és Növénykert” cím bevételi előirányzatát

406 873 ezer Ft-tal,

a bevételből:

működési bevételek (készletértékesítések,

szolgáltatások bevételei) 318 600 ezer Ft,

működési bevételek (kiszámlázott áfa)

69 465 ezer Ft,

egyéb működési célú átvett pénzeszközök

áht-n kívülről 18 808 ezer Ft,

valamint megemeli az „570102 Fővárosi Állat- és Növénykert” cím bevételi, azon belül a működési bevételek (készletértékesítések, szolgáltatások bevételei) előirányzatát

16 400 ezer Ft-tal,

egyidejűleg megemeli az „570101 Fővárosi Állat- és Növénykert” cím kiadási előirányzatát

423 273 ezer Ft-tal,

a kiadásból:

dologi kiadások (többi dologi kiadás)

348 273 ezer Ft,

intézményi beruházások

59 055 ezer Ft,

beruházási célú előzetesen felszámított áfa

15 945 ezer Ft.

e) A Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatóság 2014. évi kiadási előirányzatainak teljesüléséhez kapcsolódóan az elmaradt bérfejlesztésből felszabaduló előirányzatok felhasználása érdekében szükséges előirányzat-módosítások érdekében csökkenti a „100201 Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatósága” cím kiadási előirányzatát

240 000 ezer Ft-tal,

a kiadásból:

személyi juttatások

140 000 ezer Ft,

munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulási adó

100 000 ezer Ft.

egyidejűleg címen belül megemeli a kiadási előirányzatot

240 000 ezer Ft-tal,

a kiadásból:

dologi kiadások (többi dologi kiadás)

30 000 ezer Ft,

intézményi beruházások

14 961 ezer Ft,

beruházási célú előzetesen felszámított áfa

4 039 ezer Ft,

intézményi felújítások

150 394 ezer Ft,

felújítási célú előzetesen felszámított áfa

40 606 ezer Ft.

(5) Az 1. § (1) bekezdés szerinti:

a) kiadási főösszeg változás előirányzat-csoportonkénti összegét jelen rendelet 4. sz. melléklet 3. oszlopa,

b) a módosított kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegét jelen rendelet 4. sz. melléklet 4. oszlopa szerint határozza meg.

2. §

(1) Az alaprendelet 5. § (2) bekezdésében a „tartalékok összege 91 935 451 ezer Ft.” szövegrész helyébe a „*tartalékok összege 91 942 791 ezer Ft.*” szöveg lép.

3. §

(1) Az alaprendelet 1. melléklete e rendelet 1. melléklete szerint módosul.

(2) Az alaprendelet 1/a. melléklete e rendelet 2. melléklete szerint módosul.

(3) Az alaprendelet 1/c. melléklete e rendelet 3. melléklete szerint módosul.

(4) Az alaprendelet 2. melléklete e rendelet 4. melléklete szerint módosul.

(5) Az alaprendelet 2/a. melléklete e rendelet 5. melléklete szerint módosul.

(6) Az alaprendelet 3. melléklete e rendelet 6. melléklete szerint módosul.

(7) Az alaprendelet 3/d. melléklete e rendelet 7. melléklete szerint módosul.

(8) Az alaprendelet 4. melléklete e rendelet 8. melléklete szerint módosul.

(9) Az alaprendelet 4/a. melléklete e rendelet 9. melléklete szerint módosul.

(10) Az alaprendelet 5. melléklete e rendelet 10. melléklete szerint módosul.

(11) Az alaprendelet 5/a. melléklete e rendelet 11. melléklete szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezései a törvényi előírásoknak megfelelően 2014. december 31-i hatállyal módosítják az alaprendeletet.

Sárádi Kálmánné dr. s. k.
főjegyző

Tarlós István s. k.
főpolgármester

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Budapest Főváros Önkormányzata 11/2014. (III. 14.) Főv. Kgy. rendeletének módosítását, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiak-

ban: Áht.) 34. § (4)–(5) bekezdése alapján a 2014. évi beszámolóhoz kapcsolódó jogszabályi kötelezettségek miatt szükséges számviteli és egyéb feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat-módosítások átvezetése teszi szükségessé.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)–(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. A Budapest Főváros Önkormányzata 11/2014. (III. 14.) Főv. Kgy. rendeletének módosításáról szóló rendeletnek nincs közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása. Közvetett hatások az egyes rendelet-módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet alkalmazásában nem értelmezhetők, mivel a költségvetési rendeletmódosítás alapvető célja a pénzügyi, tárgyi feltételek biztosítása az évközi operatív munka zavartalansága érdekében.

*Részletes indokolás
az 1–4. §-hoz*

Az 1. § (1) bekezdése a 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegének változásáról rendelkezik, valamint a módosított költségvetési bevételeit és kiadásait, illetve a finanszírozási egyenleg forrásokénti megbontását tartalmazza.

Az 1. § (2) bekezdése – a kapcsolódó 1. számú melléklettel – a bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti változását tartalmazza.

Az 1. § (3)–(4) bekezdései a feladat-végrehajtás során szükségessé vált előirányzat-módosításokat tartalmazzák.

Az 1. § (5) bekezdése – a kapcsolódó 6. számú melléklettel – a kiadási előirányzat-csoportok változását rögzíti.

A 2. § az alaprendelet normaszövegében történt változásokat tartalmazza.

A 3. § – a kapcsolódó mellékletekkel – az alaprendelet 1., 1/a., 1/c., 2., 2/a., 3., 3/d., 4., 4/a., 5., 5/a. mellékleteit érintő módosításokat tartalmazza.

A 4. § a rendelet hatálybalépésének időpontjaként a kihirdetést követő napot határozza meg, de rendelkezései – az Áht. 34. § (4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően – 2014. december 31-i hatállyal módosítják a 2014. évi költségvetést.