

## ELŐTERJESZTÉS 3. MELLÉKLETE

### Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (... ....) önkormányzati rendelete

#### az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 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. §** Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét **43 636 887 E Ft**-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét **43 636 887 E Ft**-ban határozza meg. Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételi főösszeg **23 054 343 E Ft**,
- b) a költségvetési kiadási főösszeg **31 339 435 E Ft**,
- c) a finanszírozási bevételek főösszege, azaz a belső finanszírozási bevétel **20 582 544 E Ft**, ebből 7 603 544 E Ft az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, 11 729 000 E Ft a betétek megszüntetése és 1 250 000 E Ft forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése,
- d) a finanszírozási kiadások főösszege **12 297 452 E Ft**, ebből 11 729 000 E Ft pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, 400 000 E Ft forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása és 168 452 E Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése,
- e) a költségvetésen belül keletkezett bevételek és kiadások különbözete, azaz a költségvetési egyenleg **-8 285 092 E Ft** (az egyenleg a működési költségvetési bevételek 510 914 E Ft és a felhalmozási költségvetési bevételek 7 774 178 E Ft összegű hiányának az eredője), amelyet **7 603 544 E Ft**-ig az előző év költségvetési maradványának igénybevétele és **681 548 E Ft**-ig a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése finanszíroz,
- f) az előző év költségvetési maradványának igénybevétele **7 603 544 E Ft** (melyből 496 166 E Ft működési maradvány és 7 107 378 E Ft felhalmozási maradvány),
- g) a külső finanszírozás bevétele **0 E Ft**.”

**2. §** A Rendelet 4. § (1) – (5) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„4. § (1) A Képviselő-testület a tartalékokról e rendelet 32. mellékletében rendelkezik. Az Önkormányzat általános működési tartalékát 43 752 E Ft-ban állapítja meg, mely az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A tartalék felhasználásáról és átcsoportosításáról a Polgármester dönt.

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat Közmű és energetikai céltartalékát 22 385 E Ft-ban állapítja meg, és úgy rendelkezik, hogy az átcsoportosítást a Polgármester engedélyezheti az intézményi költségvetésekbe és a Polgármesteri Hivatal villamosenergia-szolgáltatási díjak, gázenergia-szolgáltatási díjak és víz- és csatornadíjak előirányzatára, valamint az Önkormányzatot terhelő közüzemi költségek előirányzataira.
- (3) A Képviselő-testület a Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalékot 39 360 E Ft-ban állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat fejlesztési céltartalékát 472 692 E Ft-ban állapítja meg, melyből 395 000 E Ft az ingatlan letétek, az egyéb óvadékok, letétek és a bérletelés kaució fedezete, valamint 77 692 E Ft polgármesteri hatáskörben használható fel és csoportosítható át.
- (5) A Képviselő-testület további fejlesztési céltartalékként 226 234 E Ft-ot határoz meg egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására.”

**3. §** A Rendelet 1-39. melléklete helyébe az 1-39. melléklet lép.

**4. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2025. december 31-én hatályát veszti.

***Kovács Péter***  
***polgármester***

***Dr. Csomor Ervin***  
***jegyző***

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendeletének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a Képviselő-testület. Megjelennek benne a központi költségvetésből kapott pótelőirányzatok és az Önkormányzat kamatbevételi többlete is. Továbbá a költségvetési szervek működési bevételi többletéből és az államháztartáson belülről érkező pénzeszközök többletbevételeiből eredő előirányzat rendezésekre is sor kerül, valamint megtörténik az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe. A felmerülő intézményi pótigényekhez a forrást egyrészt olyan előirányzatokról történő átcsoportosítással hajtjuk végre, ahol megtakarítás keletkezett, másrészt a bevételi többletek és a tartalékkeretek terhére. A közmű szolgáltatási díjak többletkiadásaihoz a forrás az év hátralévő részében biztosításra került. A rendeletben új költségvetési sor jelenik meg „kertvárosi lakásrezszi támogatás” megnevezéssel.

Átvezetésre kerülnek a rendeleten a működési és felhalmozási célú tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, valamint az év közbeni egyéb előirányzatok közötti átcsoportosítások.

Rendezzük az Önkormányzat költségvetésében a „betétek megszüntetése” és a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” előirányzatokat.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

**1. §** Az Önkormányzat 2022. évi módosított költségvetésének fő számait a következő változások idézik elő:

Az Önkormányzat költségvetési bevételei és finanszírozási bevételei mindösszesen **5 367 153 E Ft**-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                            | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                         | <b>38 269 734</b>   |
| 2. <b>Önkormányzat működési támogatásai</b>                                 | <b>+163 794</b>     |
| 3. <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>               | <b>+6 524</b>       |
| 4. - Önkormányzat                                                           | +180                |
| 5. - Költségvetési szervek                                                  | +6 344              |
| 6. <b>Működési bevételek</b>                                                | <b>+196 895</b>     |
| 7. - Önkormányzat                                                           | +75 893             |
| 8. - Költségvetési szervek                                                  | +121 002            |
| 9. <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                 | <b>-60</b>          |
| 10. - Költségvetési szervek                                                 | -60                 |
| 11. <b>Költségvetési bevételek változása összesen</b>                       | <b>+367 153</b>     |
| 12. <b>Önkormányzat: Betétek megszüntetése</b>                              | <b>+5 000 000</b>   |
| 13. <b>Finanszírozási bevételek változása összesen</b>                      | <b>+5 000 000</b>   |
| 14. <b>Költségvetési és finanszírozási bevételek változása mindösszesen</b> | <b>+5 367 153</b>   |
| 15. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                       | <b>43 636 887</b>   |

A költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatallal együtt) kiadási előirányzatai összességében 349 880 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>             | <b>12 876 626</b>   |
| 2. Személyi juttatások                                          | +10 602             |
| 3. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | +931                |
| 4. Dologi kiadások                                              | +280 711            |
| 5. Beruházások                                                  | +57 636             |
| 6. <b>Kiadási előirányzatok változása összesen</b>              | <b>+349 880</b>     |
| 7. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>            | <b>13 226 506</b>   |

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai 16 144 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                     | b)<br>Összeg (E Ft) |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>  | <b>1 175 452</b>    |
| 2. Törvény szerinti illetmények, munkabérek          | -15 000             |
| 3. Normatív jutalom                                  | +328                |
| 4. Céljuttatás, projektprémium                       | +15 000             |
| 5. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj          | +15 000             |
| 6. Állományba nem tartozók megbízási díja            | +205                |
| 7. Időközi választás személyi juttatásai             | +611                |
| 8. <b>Személyi juttatások változása összesen</b>     | <b>+16 144</b>      |
| 9. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b> | <b>1 191 596</b>    |

A Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 95 E Ft-tal növekednek, amelynek indoka.

| a)<br>Megnevezés                                                                          | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                       | <b>168 051</b>      |
| 2. Szociális hozzájárulási adó                                                            | +95                 |
| 3. <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó változása összesen</b> | <b>+95</b>          |
| 4. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                      | <b>168 146</b>      |

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai 7 047 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                     | b)<br>Összeg (E Ft) |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>  | <b>162 483</b>      |
| 2. Villamos energiaszolgáltatási díjak               | +7 800              |
| 3. Víz-és csatornadíjak                              | +400                |
| 4. Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata      | -933                |
| 5. Időközi választás: Dologi kiadások normatív része | -175                |
| 6. Időközi választás: Dologi kiadások saját rész     | -45                 |
| 7. <b>Dologi kiadások változása összesen</b>         | <b>+7 047</b>       |
| 8. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b> | <b>169 530</b>      |

Az Önkormányzat személyi juttatási előirányzata 300 E Ft-tal növekszik, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                        | b)<br>Összeg (E Ft) |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>     | <b>215 946</b>      |
| 2. Kerületi újság kiadásával összefüggő megbízási díjak | +300                |
| 3. <b>Személyi juttatások változása összesen</b>        | <b>+300</b>         |
| 4. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>    | <b>216 246</b>      |

Az Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatai nem változnak.

Az Önkormányzat dologi kiadásai 2 164 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                                                    | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                                 | <b>698 816</b>      |
| 2. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                        | +200                |
| 3. Vásárolt közszolgáltatások                                                                       | -190                |
| 4. Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások                                                   | +1 984              |
| 5. Reklám-és propagandakiadások                                                                     | +170                |
| 6. Díjak, egyéb befizetések kiadásai                                                                | -200                |
| 7. Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások | +200                |
| 8. <b>Dologi kiadások változása összesen</b>                                                        | <b>+2 164</b>       |
| 9. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                                | <b>700 980</b>      |

Az Önkormányzat kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai és önként vállalt működési feladatok kiadásai 26 618 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                  | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>               | <b>595 024</b>      |
| 2. Fásorfenntartás                                                | +13 709             |
| 3. Játsszótéren játsszószerék javítása                            | -1 300              |
| 4. Növényvédelem                                                  | -340                |
| 5. Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás                           | -457                |
| 6. Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira                        | +2 735              |
| 7. Közvilágítás üzemeltetése                                      | +2 000              |
| 8. Egyéb közterületi munkák                                       | +640                |
| 9. Bérakások javítása, karbantartása                              | +3 700              |
| 10. Nem lakáscélú helyiségek közmű-és szolgáltatási díjak         | +2 560              |
| 11. Cinkotai Egészség ház továbbszámlázandó közműdíja             | +149                |
| 12. Nógrádverőce úti büfé, Halór ház közmű- és szolgáltatási díja | +1 410              |
| 13. Sashalom utca 6. (Kávézó) villamos-energia díja               | +1 450              |
| 14. Kerületi Természeti Káralap                                   | -5 000              |
| 15. Környezetvédelmi alapból kifizetések                          | +5 148              |
| 16. Folyóirat, időszak kiadvány kiadásai                          | -300                |
| 17. Üdülői szálláshely szolgáltatás                               | +514                |
| 18. <b>Működési feladatok változása összesen</b>                  | <b>+26 618</b>      |
| 19. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>             | <b>621 642</b>      |

Az Önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásai 44 950 E Ft-tal növekednek, amelynek indoka:

| a)<br>Megnevezés                                               | b)<br>Összeg (E Ft) |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>            | <b>128 820</b>      |
| 2. Kríziskeret                                                 | +4 950              |
| 3. Kertvárosi lakásrezsi támogatás                             | +40 000             |
| 4. <b>Ellátottak pénzbeli juttatásainak változása összesen</b> | <b>+44 950</b>      |
| 5. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>           | <b>173 770</b>      |

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadások, elvonások és befizetések, céljelleggel nyújtott támogatások és tartalékok előirányzatai 208 818 E Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                                           | b)<br>Összeg (E Ft) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                        | <b>3 208 118</b>    |
| 2. Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetések a 2021. évi beszámoló alapján    | +323                |
| 3. Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése | -894                |
| 4. Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Kompenzációja                           | +25 495             |
| 5. Prevenciós és egészségfejlesztési keret (alpolgármesteri hatáskör)                      | -1 546              |
| 6. Közmű-és energetikai céltartalék                                                        | -2 615              |
| 7. Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék                                | -8 949              |
| 8. Önkormányzat általános működési tartaléka                                               | -48 818             |
| 9. Fejlesztési céltartalék                                                                 | +4 475              |
| 10. Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül                | -176 289            |
| 11. <b>Egyéb működési célú kiadások változása összesen</b>                                 | <b>-208 818</b>     |
| 12. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                      | <b>2 999 300</b>    |

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 147 185 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                                                                                               | b)<br>Összeg (E Ft) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                                                                            | <b>12 441 156</b>   |
| 2. Útépítések                                                                                                                                  | -60 970             |
| 3. Burkolat-felújítások - Támogatásból a 1364/2021. (VI. 8.) Korm. határozat alapján                                                           | -47 258             |
| 4. Csapadékvíz elvezetés                                                                                                                       | -148                |
| 5. Közvilágítás fejlesztése                                                                                                                    | +17 145             |
| 6. Tervezések, szabályozási és rendezési tervek (Főépítész)                                                                                    | +2 795              |
| 7. Építési-engedély köteles beruházások áfája                                                                                                  | +110 660            |
| 8. Főkertész feladatkörében történő fejlesztések                                                                                               | +2 794              |
| 9. IKARUS közműtervezés és geodéziai felmérés, pályavilágításhoz energia és új épület rákötések                                                | +23 439             |
| 10. Cinkotai Huncutka Óvoda építése (Vágás utca 54.)                                                                                           | +34 024             |
| 11. XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat Benő utca 2. szám alatti telephelyén található épületben költségelvű bérlakások kialakítása | +49 256             |

|     |                                                                                                                                                                                  |                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 12. | Környezetvédelmi fejlesztések                                                                                                                                                    | +9 188            |
| 13. | Közlekedésbiztonsági fejlesztések                                                                                                                                                | +5 160            |
| 14. | Kulturális javak beszerzése - Molnár V. József 2016-ban megválasztott díszpolgár köztéri mellszobrának művészi megmintázása agyagból és annak szilikonforma levételének költsége | +1 100            |
| 15. | <b>Beruházási kiadások változása összesen</b>                                                                                                                                    | <b>+147 185</b>   |
| 16. | <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                                                                                                                | <b>12 588 341</b> |

Az Önkormányzat felújítási kiadásai 760 E Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                                        | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                     | <b>703 968</b>      |
| 2. Lakáslap: Bérlakás felújítás                                                         | -23                 |
| 3. Lakáslap: Újszász utca 88. felújítása                                                | +23                 |
| 4. Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg | -760                |
| 5. <b>Felújítási kiadások változása összesen</b>                                        | <b>-760</b>         |
| 6. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                    | <b>703 208</b>      |

Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásai 5 634 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

| a)<br>Megnevezés                                                                        | b)<br>Összeg (E Ft) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                                     | <b>61 062</b>       |
| 2. IKARUS BSE rendkívüli támogatása                                                     | +1 820              |
| 3. Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások (polgármesteri hatáskör) | +3 814              |
| 4. <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások változása összesen</b>                           | <b>+ 5 634</b>      |
| 5. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                                    | <b>66 696</b>       |

Az Önkormányzat finanszírozási kiadásai 5 222 594 E Ft-os növekedésének indoka:

| a)<br>Megnevezés                                                           | b)<br>Összeg (E Ft) |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. <b>2022. évi I. számú módosított előirányzat</b>                        | <b>16 058 091</b>   |
| 2. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (Intézményfinanszírozás) | +222 594            |
| 3. Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | +5 000 000          |
| 4. <b>Finanszírozási kiadások változása összesen</b>                       | <b>+5 222 594</b>   |
| 5. <b>2022. évi II. számú módosított előirányzat</b>                       | <b>21 280 685</b>   |

2. § Az Önkormányzat céltartalékairól rendelkeznek az alábbi megbontásban:
- a) Önkormányzat általános működési tartaléka
  - b) Önkormányzat közmű és energetikai céltartaléka
  - c) Önkormányzat által irányított költségvetési szervek általános működési tartaléka
  - d) Önkormányzat fejlesztési céltartaléka
  - e) Önkormányzat fejlesztési céltartaléka egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül
3. § Az 1-2. §-ban foglalt módosítások miatt módosul a Rendelet 1-39. melléklete is.
4. § Hatályba léptető és hatályát veszítő rendelkezést tartalmaz.