

**Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (XII. 18.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés *a)* pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (1) bekezdésében, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés *l)* pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

E rendelet hatálya a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatra (a továbbiakban Önkormányzat) és Képviselő-testületére (a továbbiakban Képviselő-testület), valamint annak Bizottságaira, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (a továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

**2. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a jegyzőt és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek bevételeit folytatólagosan beszedjék.

**3. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a jegyzőt és a költségvetési szervek vezetőit, hogy működési kiadásaikat a 2023. évi költségvetési rendelet eredeti előirányzatainak alapulvételével folytatólagosan a 2024. évi költségvetési rendelet megalkotásáig teljesítsék a következők szerint:

- a)* A működési kiadások területén a költségek fedezetére főszabályként havonta a 2023. évi eredeti előirányzatok 1/12 része áll rendelkezésre.
- b)* A 2024. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokból, megkötött szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek teljesíthetők a 2023. évi költségvetési maradvány terhére, új kötelezettségvállalásra csak a rendelettervezetben nevesített feladatok esetén kerülhet sor.
- c)* Az Önkormányzat által a költségvetési szervek részére folyósított költségvetési támogatás csak az alapító okiratban meghatározott feladataik ellátásához szükséges működési kiadások finanszírozásához használható fel.

(2) A személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó finanszírozásának szabályai a következők:

- a)* A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet alapján a 2023. december 1-jei hatállyal megemelt 2023. évi december havi és 2024. évi január havi illetmények kifizethetők a 2024. évi átmeneti gazdálkodás ideje alatt. A költségvetési szervek elvégezhetik a 2024. januárban esedékes

átsorolásokat, illetve kifizethetik az ebből eredő megemelt összegű illetményeket a hatályos jogszabályokban foglaltaknak megfelelően.

- b) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. § (10) bekezdésében szabályozott hűségpótlék kifizethető a 2024. évi átmeneti gazdálkodás ideje alatt.
- c) A Polgármesteri Hivatal esetében a köztisztviselők előmenetelével kapcsolatos, átsorolásokkal együtt járó átsorolások elvégezhetőek, illetve kifizethető az ebből eredő megemelt összegű illetmény.
- d) A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében a jogszabályi előírásokból adódó fizetési kötelezettségeknek eleget kell tenni.
- e) A jubileumi jutalom, az esedékesség napján teljes összegben kifizethető.
- f) A rehabilitációs hozzájárulás a bevallásban szereplő összegben kifizethető.

(3) A dologi kiadások esetében az áthúzódó kiadásokon felül a keretösszegek a 2023. évi eredeti előirányzatok 1/12 részéig biztosítottak. Ettől eltérően:

- a) Kifizethetőek a szerződési kötelezettségből adódó év elején esedékes negyedéves, féléves vagy éves díjak.
- b) A közüzemi díjak (villamos energia, gáz, víz- és csatornadíjak) és ahol van, a vásárolt élelmezés költsége a tényleges, számla szerinti értékben kifizethető.
- c) ÁFA jogcímen kifizethetőek mindazon tételek, amelyek az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényből adódóan fizetési kötelezettségként jelentkeznek.
- d) Kifizethető az éves ingatlan-és vagyónbiztosítás I. félévi díja, valamint bármely más biztosítás negyedéves díja, továbbá kifizethetőek a kátyúkár miatti önrészek.
- e) A számlás megbízási díjakra a határozatlan idejű szerződések díjain felül kötelezettség vállalható a Vagyongazdálkodási Iroda feladatkörében az elektromos hibák kivizsgálására, ellenőrzések elvégzésére. A költségvetési szervek vonatkozásában 2023. december 31-ig lejárt szerződés esetén csak a fenntartó előzetes írásbeli engedélyével köthető meg újra ugyanarra a feladatra a szerződés.
- f) Az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások között a szállítási szolgáltatási díjak előirányzatban az időarányos részen felül kötelezettség vállalható 5 000 000 Ft-ig az ovikori program költségeire, továbbá a Humán Iroda intézményekkel összefüggő kiadásai előirányzatban az Iránytű kiadvány nyomdai költségeire 800 000 Ft-ig, valamint az óvodás gyermekek fejlesztését szolgáló 2024. évben bevezetésre kerülő Erdei SzenzoMotoros Torna (ESMT) költségeire 9 000 000 Ft-ig, melyből 6 000 000 Ft a foglalkozások költsége és 3 000 000 Ft a szállítási díj.
- g) Az Önkormányzat kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai és önként vállalt működési feladatok kiadásai esetében a 2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül a 2023. évi eredeti előirányzatok időarányos szintjéig vállalható kötelezettség, valamint árváltozás esetén és a közüzemi díjak tekintetében teljesíthető az időarányosnál nagyobb összegű számla kifizetése. A Zöldterület kezelések között új előirányzat a "Lakossági szünyoggyérítési Program", melynek előkészítő feladataira 1 500 000 Ft áll rendelkezésre. Aszfaltos járdajavításra 60 000 000 Ft áll rendelkezésre a januári közbeszerzés megindításához. A külső kezelésű társasházak közös költségére a 2023. évi előirányzat egynegyede áll rendelkezésre. A nem lakáscélú ingatlanok javítására, karbantartására 5 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség. A lakáscélú ingatlanok javítására, karbantartására 5 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség. A Kerületi Természeti Káralap terhére 2 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség a Pest Vármegyei Kormányhivatal PE-06/KTF/23628-13/2003 ügyiratszámú határozatára tekintettel a Sarjú bánya rekultivációs terve, a teljes terület monitorozására alkalmas talajvízfigyelő-kúthálózat létesítése, valamint a meglévő monitoring kút üzemeltetési tervdokumentációja megújításához szükséges tervezések, engedélyeztetési eljárások

megindításához A Környezetvédelmi Alap terhére 19 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség, mely 400 fa és a faültetéshez szükséges kellékek beszerzésére fordítható, valamint 10 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség csapadékvíz gyűjtő edények beszerzésére.

- h)* Az ellátottak pénzbeli juttatásai tekintetében a törvényen, illetve a szociális és gyermekvédelmi települési támogatásokról szóló 1/2015. (II. 23.) önkormányzati rendeleten és a Kertvárosi lakásrezsi támogatásról szóló 19/2022. (IX. 23.) önkormányzati rendeleten alapuló kötelezettségek mértékéig vállalható kötelezettség, illetve teljesíthető kifizetés, valamint - korlát nélkül - szükség esetén nyújtható támogatás a kríziskeretből, továbbá a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2024. évi helyi szintű támogatásához a 236/2023. (IX. 20.) Kt. határozat értelmében vállalható kötelezettség.
- i)* A REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. számára az Önkormányzat 2024. január 10-ig 15 000 000 Ft kamatmentes kölcsönt folyósít abban az esetben, ha a Kft. a 2023. évben biztosított kamatmentes kölcsönt 2023. december 31. napjáig az Önkormányzat részére visszafizette.
- j)* A 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáig támogatás nyújtására az áthúzódó vagy folyamatos kötelezettségvállalásokon felül – mint az életjáradéki szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek – nincs lehetőség.

#### 4. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai tekintetében a 2024. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül a következők szerint járjon el:

- a)* A lakótelkek kialakítása és közművesítése előirányzat terhére a 117510/81 hrsz-ú, 876 m<sup>2</sup> területű, kivett beépítetlen terület megnevezésű ingatlan közművesítésére, valamint a 117510/83 hrsz-ú, 817 m<sup>2</sup> területű, kivett beépítetlen terület megnevezésű ingatlan közművesítésére 11 000 000 Ft-ig vállalható kötelezettség.
- b)* Épület beszerzés, létesítés előirányzaton útlejegyzésre kifizethető a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság határozatában, polgármesteri határozatban, valamint a Budapest Főváros Kormányhivatala határozatában a kisajátításért megállapított kártalanítási összeg.
- c)* Az „Egészséges utcák” uniós pályázat előkészítésére, tervezési díjakra, szakértői díjakra 10 000 000 Ft áll rendelkezésre.
- d)* A Tervezések, szabályozási és rendezési tervek előirányzaton az áthúzódó kötelezettségvállaláson felül további 25 000 000 Ft áll rendelkezésre az Intézményfejlesztési Iroda feladatkörében tervezésekre.
- e)* A főkertész feladatkörében az áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül a fakataszter felvételezésére, dokumentációjára 400 000 Ft-ig, a János utcai tábor tél végi gallyazására, fakivágásokra 1 200 000 Ft-ig, a Karát utca 20. szám alatt a növénynevelő megvalósítására 240 000 Ft-ig, koncepciótervek kidolgozására 500 000 Ft-ig, valamint a Torma Zsófia sétány menti botanikai tanösvény ápolására 200 000 Ft-ig vállalható kötelezettség.
- f)* A Kertvárosi energetikai fejlesztési alap terhére kötelezettség vállalható a 2024. évben megvalósítani tervezett energetikai megtakarítást eredményező fejlesztésekhez szükséges felmérési és kiviteli tervek készítésére.
- g)* Bérlakás felújításokra rendelkezésre áll 40 000 000 Ft a megüresedett bérlakások mielőbbi újbóli bérbeadását megelőző felújítások ajánlatkérési eljárásának megindításához.
- h)* A felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg előirányzaton az áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül 24 000 000 Ft áll rendelkezésre a váratlanul felmerülő kiadásokra.
- i)* Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásai (felhalmozási célú támogatások) vonatkozásában a 2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásig támogatás nem nyújtható.

- j) A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet intézményvezetője intézkedést tehet egy Husqvarna Rider dízelüzemű padkatisztító jármű és egy hozzávaló adapter beszerzésére.
- k) A Területi Szociális Szolgálat intézményvezetője intézkedést tehet egy 9 személyes Ford Custom kisbusz beszerzésére.

## 5. §

- (1) A jólteljesítési biztosítékok és bankgaranciák - ha esedékessé válnak - kifizethetőek az átmeneti gazdálkodás időszakában.
- (2) Az általános működési tartalékban **200 000 000 Ft**, valamint a fejlesztési céltartalékban **500 000 000 Ft** áll rendelkezésre.
- (3) Az átmeneti rendeletben nevesített fejlesztési, beruházási feladatokra az Önkormányzat szabad pénzeszközei a költségvetési maradvány formájában nyújtanak fedezetet.
- (4) Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadásokat és beszedett bevételeket az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletébe be kell építeni.
- (5) A 2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalás a kinevezési okirat, a szerződés, a megállapodás, a visszaigazolt megrendelés, a megindított közbeszerzési eljárás, a pályázati úton odaítélt támogatásról szóló döntés aláírt dokumentuma, mindezek kelte 2023. december 31-ét megelőző időpont, valamint a benyújtott, de 2023. december 31-ig ki nem fizetett számla.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit kamatbevétel céljából a számlavezető bankjánál rövid lejáratú banki betétben helyezze el.

## 6. §

Ez a rendelet 2024. január 1-jén lép hatályba, és az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti.

**Kovács Péter**  
polgármester

**Dr. Csomor Ervin**  
jegyző

## Általános indokolás

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2023. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet – előírásainak megfelelően készült. A rendelet megalkotása az Önkormányzat biztonságos működését, a likviditás megőrzését szolgálja, illetve lehetőséget ad közbeszerzési eljárás megindításához.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz**

A rendelet személyi hatályát rögzíti.

### **A 2. §-hoz**

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek folytatólagos beszédéséről szól.

### **A 3. §-hoz**

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek működési kiadásairól rendelkezik.

### **A 4. §-hoz**

Az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásairól rendelkezik, megnevezi, mely tekintetében indítható közbeszerzési eljárás.

### **Az 5. §-hoz**

Szabályozza a jólteljesítési biztosítékok és bankgaranciák kifizetését, tartalékkeretetet állapít meg, megnevezi a fejlesztések forrását, rendelkezik arról, hogy az átmeneti rendeletben nevesített feladatokat és költségeket a 2024. évi költségvetési rendeletbe be kell építeni, felsorolja az áthúzódó kötelezettségvállalások fajtáit, valamint felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket kamatszerzési céllal lekösse.

### **A 6. §-hoz**

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.