

**Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (III. 23.)
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. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét **53 864 897 E Ft**-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét **53 864 897 E Ft**-ban határozza meg. Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételi főösszeg **20 332 826 E Ft**,
- b) a költségvetési kiadási főösszeg **28 809 445 E Ft**,
- c) a finanszírozási bevételek főösszege, azaz a belső finanszírozási bevétel **33 532 071 E Ft**, ebből 7 603 544 E Ft az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, 24 887 000 E Ft a betétek megszüntetése, 850 000 E Ft forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése és 191 527 E Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések,
- d) a finanszírozási kiadások főösszege **25 055 452 E Ft**, ebből 24 887 000 E Ft pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése és 168 452 E Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése,
- e) e) a költségvetésen belül keletkezett bevételek és kiadások különbözete, azaz a költségvetési egyenleg **-8 476 619 E Ft** (az egyenleg a működési költségvetési bevételek 489 794 E Ft és a felhalmozási költségvetési bevételek 7 986 825 E Ft összegű hiányának az eredője), amelyet **7 603 544 E Ft**-ig az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, **850 000 E Ft**-ig a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése és **23 075 E Ft**-ig az államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozz,
- 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. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a tartalékokról e rendelet 32. mellékletében rendelkezik. Az Önkormányzat általános működési tartalékát 362 719 E Ft-ban állapítja meg, mely az évközi

többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A tartalék felhasználásáról és átcsoportosításáról a Polgármester dönt.”

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Képviselő-testület a Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalékokat 99 865 E Ft-ban állapítja meg.”

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A Képviselő-testület további fejlesztési céltartalékként 1 281 970 E Ft-ot határoz meg egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására.”

3. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1-39. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. március 23-án lép hatályba, és 2025. december 31-én hatályát veszti.

Kovács Péter
polgármester

Dr. Csomor Ervin
jegyző

1. melléklet a .../2023. (III. 23.) önkormányzati rendelethez

„1-39. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 36_2023_III_szamu_mod_ktgvet_rend.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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 2022. szeptember 1. és december 31. között kapott pótelőirányzatok (működési célú támogatások), rendezésre kerülnek a felhalmozási célú pályázati támogatások előirányzatai, továbbá a jelentős összegű többletbevételek is bekerülnek a rendeletbe, melyek közül a legjelentősebb az iparúzési adóból és a kamatbevételekből származó többletbevétel. Sor kerül a költségvetési szervek működési és felhalmozási célú saját bevételei, működési célú átvett pénzeszközei, államháztartáson belülről érkező működési célú bevételei pénzeszközeinek többletbevételeiből, illetve elmaradásából eredő előirányzatok rendezéseire, valamint megtörténik az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe a saját hatáskörben és engedéllyel végrehajtott előirányzatok módosításával együtt. Átvezetésre kerülnek a rendeleten a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, egyéb számviteli előírásoknak megfelelő átcsoportosítások, valamint egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések. A költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása a többletbevételek terhére és két beruházásra tervezett összeg visszavonásával rendezhető. Jelentős összeggel bővülnek a tartalék előirányzatok, melyek forrásul a többletbevételek szolgálnak. Rendezésre kerülnek a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások is jogcímenként, a teljesítéssel összhangban. Megjelenik a rendeletben - bevételi oldalon - az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata.

Általános indokolás

A 2. §-ban foglalt módosítások miatt módosul a Rendelet 1-39. melléklete is.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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

Az Önkormányzat költségvetési bevételei és finanszírozási bevételei mindösszesen **10 228 010 E Ft**-tal növekednek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	43 636 887
2.	Önkormányzat működési támogatásai	+172 654
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-99 083
4.	- Önkormányzat	+561
5.	- Költségvetési szervek	-99 644
6.	Önkormányzat felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről	-4 223 535

7.	Közhatalmi bevételek	+872 844
8.	- Önkormányzat	+872 944
9.	- Költségvetési szervek	-100
10.	Működési bevételek	+712 410
11.	- Önkormányzat	+477 631
12.	- Költségvetési szervek	+234 779
13.	Felhalmozási bevételek	-141 309
14.	- Önkormányzat	-144 109
15.	- Költségvetési szervek	+2 800
16.	Működési célú átvett pénzeszközök	-8 646
17.	- Önkormányzat	-9 116
18.	- Költségvetési szervek	+470
19.	Önkormányzat felhalmozási célú átvett pénzeszközei	-6 852
20.	Költségvetési bevételek változása összesen	-2 721 517
21.	Önkormányzat: Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése	-400 000
22.	Önkormányzat: Államháztartáson belüli megelőlegezések	+191 527
23.	Önkormányzat: Betétek megszüntetése	+13 158 000
24.	Finanszírozási bevételek változása összesen	+12 949 527
25.	Költségvetési és finanszírozási bevételek változása mindösszesen	+10 228 010
26.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	53 864 897

A költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatallal együtt) kiadási előirányzatai összességében 86 078 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
------------------	---------------------

1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	13 226 506
2.	Személyi juttatások	-241 588
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-12 238
4.	Dologi kiadások	+248 102
5.	Egyéb működési célú kiadások	+15 074
6.	Beruházások	+61 983
7.	Felújítások	+14 745
8.	Kiadási előirányzatok változása összesen	+86 078
9.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	13 312 584

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai 11 403 E Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	1 191 596
2.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	-6 380
3.	Céljuttatás, projektprémium	-8 970
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	+5 568
5.	Túlóra, rendkívüli munkavégzés	-2 000
6.	Béren kívüli juttatások	-3 568
7.	Egyéb sajátos juttatások	+6 380
8.	Állományba nem tartozók megbízási díja	-2 433
9.	Személyi juttatások változása összesen	-11 403
10.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	1 180 193

A Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1 484 E Ft-tal csökkennek, amelynek indoka.

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	168 146
2.	Szociális hozzájárulási adó	-1 634
3.	Táppénz	+150
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó változása összesen	-1 484
5.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	166 662

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai 4 705 E Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
--	------------------	---------------------

1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	169 530
2.	Könyv beszerzése	-26
3.	Folyóirat beszerzése	+26
4.	Hajtó-és kenőanyag beszerzése	+1 000
5.	Adatátviteli célú távközlési díjak	-2 518
6.	Víz-és csatornadíjak	+30
7.	Egyéb szakmai szolgáltatások	+115
8.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	+750
9.	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	-1 895
10.	Országgyűlési választás és népszavazás: Dologi kiadások normatív része	-2 113
11.	Időközi választás: Dologi kiadások normatív része	-74
12.	Dologi kiadások változása összesen	-4 705
13.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	164 825

A Polgármesteri Hivatal egyéb működési célú kiadása 0 E Ft-ról 15 074 E Ft-ra növekszik, melyből 2 187 E Ft a választásokkal összefüggésben, 12 887 E Ft népszámlálási feladathoz köthető.

Az Önkormányzat személyi juttatási előirányzata 2 645 E Ft-tal növekszik, amelynek indokai:

a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1. 2022. évi II. számú módosított előirányzat	216 246
2. Nyári diákmunka alapilletménye	+2 581
3. Kerületi újság kiadásával összefüggő megbízási díjak	+64
4. Személyi juttatások változása összesen	+2 645
5. 2022. évi III. számú módosított előirányzat	218 891

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

Az Önkormányzat dologi kiadásai 1 224 575 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1. 2022. évi II. számú módosított előirányzat	700 980
2. Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	-65
3. Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése	-9 697
4. Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	-205
5. Egyéb bérleti és lízing díjak	+5 703
6. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	+2 324
7. Vásárolt közszolgáltatások	-498

8.	Egyéb szakmai szolgáltatások	-500
9.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	+5 220
10.	Szállítási szolgáltatási díjak	+500
11.	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+15 769
12.	Reklám-és propagandakiadások	+9 940
13.	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	+5 162
14.	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás	-5 162
15.	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	+1 195 955
16.	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	+129
17.	Dologi kiadások változása összesen	+1 224 575
18.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	1 925 555

Az Önkormányzat kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai és önként vállalt működési feladatok kiadásai 11 968 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	621 642
2.	Fasorfenntartás	807
3.	Játszótereken játszószerék javítása	516
4.	Környezetvédelmi mérések	-516
5.	Vízdíj (közterületek közüzemi számlái)	2 000
6.	Villamos energia díja (közterületek közüzemi számlái)	383
7.	Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	+5 336
8.	Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	+1 191
9.	Közkifolyók üzemeltetése	+63
10.	Szennyvízcsatorna fenntartás	-63
11.	Polgármester hatáskörébe tartozó keret	-1 191
12.	Nem lakáscélú helyiségek közmű-és szolgáltatási díjak	+744
13.	Sashalom utca 6. (Kávézó) villamos-energia díja	+498
14.	Kerületi Természeti Káralap	-807
15.	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai	-64
16.	Üdülői szálláshely szolgáltatás	+786
17.	Maderschpach Viktor mellszobrának elkészítése és felállítása (Nemzeti	+1 100

	Kulturális Alap terhére biztosított 449129/00221 pályázati azonosítójú támogatás terhére)	
18.	Karácsonyi csomagok	+1 649
19.	Település marketing	-464
20.	Működési feladatok változása összesen	+11 968
21.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	633 610

Az Önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásai 200 E Ft-tal csökkennek, amelynek indoka:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	173 770
2.	Kríziskeret	-200
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásainak változása összesen	-200
4.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	173 570

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadások, elvonások és befizetések, céljelleggel nyújtott támogatások és tartalékok előirányzatai 1 436 457 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	2 999 300
2.	Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Oktatási - nevelési intézmények)	+1 737
3.	Intézményvezetők jutalmazási kerete	-2 645
4.	Díjadományozás	-601
5.	Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	-790
6.	Alpolgármesteri keret	-452
7.	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	+60 505
8.	Önkormányzat általános működési tartaléka	+322 967
9.	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül	+1 055 736
10.	Egyéb működési célú kiadások változása összesen	+1 436 457
11.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	4 435 757

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 5 341 343 E Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	12 588 341
2.	Útépítések	-1 175 021
3.	Parkoló építés	-3 186
4.	Közvilágítás fejlesztése	-2 267
5.	Építésiengedély köteles beruházások áfája	-960 560

6.	Cinkotai Huncutka Óvoda építése (Vágás utca 54.)	-222 479
7.	Kertvárosi Idősek Otthona és Közösségi Központja és kapcsolódó tematikus természetközeli közösségi park	-2 991 000
8.	Közlekedésbiztonsági fejlesztések	+2 658
9.	Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés	+351
10.	Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése - . Informatikai és szervezetfejlesztési stratégia	+9 697
11.	Kulturális javak beszerzése - Molnár V. József 2016-ban megválasztott díszpolgár köztéri mellszobrának előállítási költsége	+464
12.	Beruházási kiadások változása összesen	-5 341 343
13.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	7 246 998

Az Önkormányzat felújítási kiadásai 49 830 E Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	703 208
2.	Ingtatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások	+15 838
3.	Segítő Kéz Gondozási Csoport épületének felújítása (Vidámvásár utca 5-7.)	+34 832
4.	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	-840
5.	Felújítási kiadások változása összesen	+49 830
6.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	753 038

Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadási előirányzatai nem változnak.

Az Önkormányzat finanszírozási kiadásai 12 705 773 E Ft-os növekedésének indoka:

	a) Megnevezés	b) Összeg (E Ft)
1.	2022. évi II. számú módosított előirányzat	21 280 685
2.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	-400 000
3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (Intézményfinanszírozás)	-52 227
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	+13 158 000
5.	Finanszírozási kiadások változása összesen	+12 705 773
6.	2022. évi III. számú módosított előirányzat	33 986 458

A 2. §-hoz

(1) Az Önkormányzat általános működési tartalékáról rendelkezik.

- (2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek általános működési tartalékáról rendelkezik.
- (3) Az Önkormányzat fejlesztési céltartalékáról rendelkezik, mely egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül áll rendelkezésre.

A 4. §-hoz

Hatályba léptető és hatályát veszítő rendelkezést tartalmaz.