

**Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (V. 9.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

E rendelet hatálya a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságaira (a továbbiakban együtt: Önkormányzat), a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (a továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) 24 007 167 124 Ft Költségvetési bevétel,
- b) 8 096 344 393 Ft 2022. évi maradvány igénybevétel,
- c) 224 610 505 Ft Államháztartáson belüli megelőlegezések,
- d) 7 700 000 000 Ft Betétek megszüntetése,
- e) 24 164 784 594 Ft Költségvetési kiadás,
- f) 191 526 551 Ft Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése,
- g) 7 700 000 000 Ft Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése,
- h) 7 971 810 877 Ft 2023. évi költségvetési maradvány.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott működési célú bevételeit és kiadásait a 2. melléklet, valamint felhalmozási célú bevételeit és kiadásait a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervek nélküli mérlegszerűen bemutatott bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint e rendelet 5. melléklete,

mindezeket kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 6. melléklete, valamint az Önkormányzat – költségvetési szervek nélküli – bevételeit előirányzatokként e rendelet 7. melléklete szerint fogadja el.

4. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint mindezeket kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 9., valamint 12. – 27. mellékletei, a költségvetési szervek összesített bevételeinek és kiadásainak teljesítését e rendelet 8. melléklete szerint fogadja el.

5. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal személyi juttatásainak, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítését e rendelet 10. melléklete, a dologi kiadásainak teljesítését e rendelet 11. melléklete szerint fogadja el.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervek nélküli személyi juttatásainak, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítését e rendelet 28. melléklete, a dologi kiadásainak teljesítését e rendelet 29. melléklete, a működési kiadások teljesítését kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban e rendelet 30. melléklete, az ellátottak pénzbeli juttatásait e rendelet 31. melléklete szerint fogadja el.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat egyéb működési célú kiadások, elvonások és befizetések, céljelleggel nyújtott támogatások és tartalékok teljesítését e rendelet 32. melléklete szerint fogadja el.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatainak beruházásonkénti teljesítését e rendelet 33. mellékletében, az Önkormányzat felújítási kiadásainak felújításonkénti, valamint intézményi felújítási és karbantartási céltartaléka teljesítését e rendelet 34. mellékletében, az egyéb felhalmozási célú kiadások teljesítését e rendelet 35. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

9. §

A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projekt bevételeit, kiadásait e rendelet 36. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

10. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását e rendelet 37. mellékletének megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(2) A Képviselő-testület e rendelet 37. mellékletében lévő, az Önkormányzat (költségvetési szervek nélküli) 7 255 403 822 Ft összegű 2023. évi költségvetési maradványát jóváhagyja. A 2024. évi

költségvetési rendelet „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” 7 200 000 000 Ft-os eredeti előirányzatát 55 403 822 Ft-tal meg kell emelni.

(3) A Képviselő-testület az alábbi tizennégy intézmény esetében a 2023. évi alaptevékenység szabad maradványából az alábbi összegeket elvonja, és kötelezi őket az elvont összeg Önkormányzat számlájára történő átutalásáról e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- a) GAMESZ 1 245 127 Ft
- b) Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 15 447 646 Ft
- c) Cinkotai Huncutka Óvoda 19 789 086 Ft
- d) Budapest XVI. Kerületi Napsugár Óvoda 14 562 499 Ft
- e) Sashalmi Manoda Óvoda 9 227 392 Ft
- f) Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 10 486 776 Ft
- g) Szentmihályi Játszókert Óvoda 12 810 184 Ft
- h) Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 42 537 558 Ft
- i) Corvin Művelődési Ház 9 547 954 Ft
- j) XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde 28 113 767 Ft
- k) Területi Szociális Szolgálat 10 215 385 Ft
- l) Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 8 595 927 Ft
- m) Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 5 035 684 Ft
- n) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 17 127 202 Ft

(4) Az Önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri.

(5) A Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés összege a beszámoló 11/L űrlapjának 25. sora alapján 62 795 062 Ft.

(6) Az Önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői e rendelettel jóváhagyott költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

(7) Az Önkormányzat jegyzője a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány és az elvont maradvány összegéről a költségvetési szervek vezetőit e rendelet kihirdetését követő 3 napon belül írásban értesíti.

11. §

Ez a rendelet 2024. május 9-én lép hatályba.

Kovács Péter
polgármester

Dr. Csomor Ervin
jegyző

1. melléklet a .../2024. (V. 9.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2023_evi_zarszamas_1-37_melleklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően – a 2023. évi jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben – tartalmazza a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásának adatait.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet szervezeti hatályát rögzíti.

A 2. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés végrehajtásából adódó bevételi és kiadási főösszegek teljesítési adatait és a költségvetési maradvány összegét.

A 3–10. §-hoz

A 2023. évi költségvetés végrehajtásából adódó teljesítési adatokat tartalmazzák a 2023. évi jóváhagyott költségvetés szerkezetének megfelelően, továbbá az Áht., az Ávr., az Ötv. és az Áhsz. által előírt kötelezően a zárszámadáskor bemutatandó kimutatásokat, valamint az Önkormányzat, a költségvetési szervek költségvetési maradványának és az elvonások jóváhagyását tartalmazza a végrehajtási rendelkezésekkel együtt.

A 11. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.