

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

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét **42 999 303 384 Ft**-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét **42 999 303 384 Ft**-ban határozza meg. Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételi főösszeg **27 027 492 507 Ft**,
- b) a költségvetési kiadási főösszeg **34 774 692 879 Ft**,
- c) a finanszírozási bevételek főösszege, azaz a belső finanszírozási bevétel **15 971 810 877 Ft**, ebből 7 971 810 877 Ft az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, 8 000 000 000 Ft a betétek megszüntetése,
- d) a finanszírozási kiadások főösszege **8 224 610 505 Ft**, ebből 8 000 000 000 Ft pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése és 224 610 505 Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése,
- e) a költségvetésen belül keletkezett bevételek és kiadások különbözete, azaz a költségvetési egyenleg **7 747 200 372 Ft** (az egyenleg a működési költségvetési bevételek 1 494 702 191 Ft összegű többletének és a felhalmozási költségvetési bevételek 9 241 902 563 Ft összegű hiányának az eredője), amelyet az előző év költségvetési maradványának igénybevétele finanszíroz,
- f) az előző év költségvetési maradványának igénybevétele **7 971 810 877 Ft** (melyből 781 391 459 Ft működési maradvány és 7 190 419 418 Ft felhalmozási maradvány),
- g) a külső finanszírozás bevétele **0 Ft**.

(2) A 2024. évi költségvetés egyensúlyának biztosításához külső finanszírozást szolgáló bevétel, ezen belül adósságot keletkeztető ügylet nem kerül tervezésre.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat e rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten e rendelet 2. és 3. mellékletei részletezik.

(5) A bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását az e rendelet 4. melléklete részletezi.”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) A Képviselő-testület a tartalékokról e rendelet 32. mellékletében rendelkezik. Az Önkormányzat általános működési tartalékát 390 382 408 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 25 000 000 Ft-ban állapítja meg, és úgy rendelkezik, hogy az átcsoportosítást a Polgármester engedélyezheti az intézményi költségvetésekbe, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat villamosenergia-szolgáltatási díjak, gázenergia-szolgáltatási díjak és víz- és csatornadíjak előirányzataira.

(3) A Képviselő-testület a Költségvetési Szervek által felhasználható általános működési tartalékot 50 565 826 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat fejlesztési céltartalékát 499 614 682 Ft-ban állapítja meg, melyből 119 614 682 Ft polgármesteri hatáskörben használható fel és csoportosítható át.

(5) A Képviselő-testület további fejlesztési céltartalékként 544 918 418 Ft-ot határoz meg egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat sportcsarnok alapját 178 671 473 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület a Költségvetési Szervek felújítási és karbantartási céltartalékáról a 34. mellékletben, a felújítási kiadások között rendelkezik.

(8) A Polgármester jogosult az (1)–(7) bekezdésekben szereplő tartalék előirányzatok közötti átcsoportosításra.”

3. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az Önkormányzat a helyi adó beszedési számláján, a pótlék és bírság beszedési számlán hó végén – kivéve decembert – rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig az Önkormányzat fizetési számlája – 11784009-15516006 – javára át kell utalni. Év végén a számla csak nullás egyenleget tartalmazhat. Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. Amennyiben a számlán lévő összeg nem nyújt fedezetet a kiutaláshoz, a fizetési számláról a beszedési számlára kell a megfelelő átutalást teljesíteni. A talajterhelési díj mindenkor teljesített összege kizárólagosan a Környezetvédelmi Alap bevételeit képezi, ezért azt minden tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig át kell utalni a 11784009-15516006-10060005 alszámlára.”

4. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 15. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Költségvetési Szervek létszám előirányzatai a következő státuszsorszámokban kerülnek meghatározásra:

- a) Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal engedélyezett státuszsor száma: 147,5
- b) XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat engedélyezett státuszsor száma: 205,325
- c) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ) engedélyezett státuszsor száma: 15,750
- d) Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 53,5
- e) Cinkotai Huncutka Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 50,0, melyből 9 státusz 2024. augusztus 1-jétől tölthető be
- f) Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 62,0
- g) Sashalmi Manoda Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 35,0
- h) Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 51,0
- i) Szentmihályi Játszókerter Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 87,0
- j) Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda engedélyezett státuszsor száma: 99,0
- k) Corvin Művelődési Ház engedélyezett státuszsor száma: 31,0
- l) XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde engedélyezett státuszsor száma: 142,5, melyből 18,0 státusz csak 2024. szeptember 1-jét követően tölthető be.
- m) Területi Szociális Szolgálat engedélyezett státuszsor száma: 69,5
- n) Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ engedélyezett státuszsor száma: 41,75
- o) Kerületgazda Szolgáltató Szervezet engedélyezett státuszsor száma: 121,5
- p) Rákosmenti Mezei Őrszolgálat engedélyezett státuszsor száma: 19,0
- q) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ engedélyezett státuszsor száma: 8,0
- r) Költségvetési Szervek engedélyezett státuszsor száma mindösszesen: 1 239,325”

5. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet 2024. május 13-án lép hatályba, és 2024. május 14-én hatályát veszti.

Kovács Péter
polgármester

Dr. Csomor Ervin
jegyző

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

„1. melléklet a 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2024_evi_koltsegvetes_I_szamu_modositasa.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) 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. Megjelenik benne a központi költségvetésből kapott pótelőirányzat és beépül a Magyar Labdarúgó Szövetség támogatása „füves nagypálya felújításra”. Megtörténik a 2023. évi zárszámadási rendeletben előírt kötelezettségek beépítése a költségvetési rendeletbe, így rendezésre kerül a 2023. évi költségvetési maradvány pontos összege, a visszafizetendő állami támogatás, valamint az intézményi elvonások összegei.

Továbbá a költségvetési szervek működési bevételei és államháztartáson belülről érkező pénzeszközeinek többletbevételéből eredő előirányzatok rendezésére is sor kerül, valamint megtörténik az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe. A felmerülő intézményi pótigényekhez a forrást a tartalék előirányzatok terhére biztosítja az Önkormányzat.

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

Az 1-3. §-ban foglalt módosítások miatt módosul a Rendelet 1. melléklete is.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi módosított költségvetésének fő számainak a következő változások idézik elő:

Az Önkormányzat költségvetési bevételei és finanszírozási bevételei mindösszesen **1 139 044 259 Ft**-tal növekednek, amelynek indokai:

a) Megnevezés	b) Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	41 860 259 125
2. Önkormányzat működési támogatásai	+9 020 000
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+217 377 065
4. - Önkormányzat	+204 742 187
5. - Költségvetési szervek	+12 634 878
6. Működési bevételei	+69 836 317
7. - Költségvetési szervek	+69 836 317
8. Önkormányzat felhalmozási célú átvett pénzeszközei	+71 000 000
9. Költségvetési bevételek változása összesen	+367 233 382

10.	Önkormányzat: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	+55 403 822
11.	Költségvetési szervek: Költségvetési maradvány igénybevétele	+716 407 055
12.	<i>Finanszírozási bevételek változása összesen</i>	+771 810 877
13.	<i>Költségvetési és finanszírozási bevételek változása mindösszesen</i>	+1 139 044 259
14.	2024. évi I. számú módosított előirányzat	42 999 303 384

A költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatallal együtt) kiadási előirányzatai összességében 953 916 558 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	16 798 198 200
2. Személyi juttatások	+160 639 224
3. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+21 590 825
4. Dologi kiadások	+409 755 040
5. Egyéb működési célú kiadások	+204 742 187
6. Beruházások	+204 290 148
7. Felújítások	-47 100 866
8. Kiadási előirányzatok változása összesen	+953 916 558
9. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	17 752 114 758

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai 33 900 000 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	1 565 153 100
2. Normatív jutalom	+30 000 000
3. Céljuttatás, projektprémium	+3 900 000
4. Személyi juttatások változása összesen	+ 33 900 000
5. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	1 599 053 100

A Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatai 4 407 171 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)

1.	2024. évi eredeti előirányzat	229 709 350
2.	Szociális hozzájárulási adó 13,0 %	+4 407 171
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó változása összesen	+4 407 171
4.	2024. évi I. számú módosított előirányzat	234 116 521

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásainak végösszege nem változik csak előirányzatok között történik átcsoportosítás a következőképpen:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	180 887 379
2. Reklám-és propagandakiadások	+37 820
3. Díjak, egyéb befizetések kiadásai	+16 820
4. Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	-54 640
5. Dologi kiadások változása összesen	0
6. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	180 887 379

A Polgármesteri Hivatal egyéb működési célú kiadások előirányzata nem változik.

Az Önkormányzat személyi juttatási előirányzata 200 000 Ft-tal csökken, amelynek indoka:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	259 838 564
2. Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	-200 000
3. Személyi juttatások változása összesen	-200 000
4. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	259 638 564

Az Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata nem módosul.

Az Önkormányzat dologi kiadásai 4 166 555 Ft-tal csökkennek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	531 223 854
2. Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	+3 631 673

3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	+650 621
4.	Vásárolt közszolgáltatások	-9 408 849
5.	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	+960 000
6.	Dologi kiadások változása összesen	-4 166 555
7.	2024. évi I. számú módosított előirányzat	527 057 299

Az Önkormányzat kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai és önként vállalt működési feladatok kiadásai 9 405 318 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	935 488 807
2. Parkfenntartás	+385 318
3. Ukrajnai menekültek ellátása	+9 020 000
4. Működési feladatok változása összesen	+9 405 318
5. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	944 894 125

Az Önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásai 150 000 Ft-tal csökkennek, amelynek indoka:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	166 570 000
2. Kríziskeret	-150 000
3. Ellátottak pénzbeli juttatásainak változása összesen	-150 000
4. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	166 420 000

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadások, elvonások és befizetések, céljelleggel nyújtott támogatások és tartalékok előirányzatai 110 369 581 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	5 093 375 459
2. Elvonások és befizetések: Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2023. évi beszámoló és az évközi felülvizsgálat alapján	+62 795 062
3. Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Oktatási - nevelési intézmények)	-103 000

4.	Díjadományozás	-587 600
5.	Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	-1 581 000
6.	Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Kompenzációja	+1 900 232
7.	Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	+7 028 355
8.	Prevenációs és egészségfejlesztési keret (alpolgármesteri hatáskör)	-4 214 994
9.	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	+565 826
10.	Önkormányzat általános működési tartaléka	+52 790 928
11.	Fejlesztési céltartalék	-385 318
12.	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül	-7 838 910
13.	Egyéb működési célú kiadások változása összesen	+110 369 581
14.	2024. évi I. számú módosított előirányzat	5 203 745 040

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 71 000 000 Ft-tal növekednek, amelynek indokai:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	8 998 793 965
2. „Füves nagypálya felújítás” beruházás	+71 000 000
3. Beruházási kiadások változása összesen	+71 000 000
4. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	9 069 793 965

Az Önkormányzat felújítási kiadása -1 130 643 Ft-tal csökken, amelynek indoka:

a)	b)
Megnevezés	Összeg (Ft)
1. 2024. évi eredeti előirányzat	676 253 965
2. Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	-1 130 643
3. Felújítási kiadások változása összesen	-1 130 643
4. 2024. évi I. számú módosított előirányzat	675 123 322

Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásai nem változnak.

Az Önkormányzat finanszírozási kiadása 155 038 308 Ft-os növekedésének indoka:

a)	b)

	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	2024. évi eredeti előirányzat	20 789 856 973
2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (Intézményfinanszírozás)	+155 038 308
3.	Finanszírozási kiadások változása összesen	+155 038 308
4.	2024. évi I. számú módosított előirányzat	20 944 895 281

A 2. §-hoz

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú tartalékairól rendelkezik feladatonkénti, célonkénti bontásban.

A 3. §-hoz

Annak érdekében, hogy a tárgy hónapban befolyt teljes talajterhelési díj átutalásra kerülhessen a Környezetvédelmi Alapba, szükséges megvárni a tárgy hónap utolsó naptári napját. Ennek megfelelően az átutalást a „talajterhelési díj” alszámláról a „Környezetvédelmi Alap” alszámlára csak a tárgyhó követő hónap első napjaiban lehet végrehajtani.

A 4. §-hoz

Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek státuszszámában bekövetkező módosításokról rendelkezik.

Az 5. §-hoz

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

A 6. §-hoz

Hatályba léptető és hatályát veszítő rendelkezést tartalmaz.