

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TERVEZET



BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET
PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

ALPOLGÁRMESTER

1184 Bp., Üllői út 400. ☎:1675 Bp. Pf. 49. ☎:296-1300 🌐:www.bp18.hu

ELŐTERJESZTÉS VESZÉLYHELYZET KERETÉBEN MEGHOZANDÓ DÖNTÉSRE

Tárgy: Rendeletalkotás Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Kőrös Péter alpolgármester

Tisztelt Polgármester Úr!

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel Magyarország Kormánya veszélyhelyzetet rendelt el.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46.§ (4) bekezdése így rendelkezik:

„(4) **Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének**, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és **hatáskörét a polgármester**, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke **gyakorolja**. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A Kat.-ban meghatározott jogkört a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 9. §-ában meghatározott jóhiszeműség és társadalmi rendeltetésnek megfelelő joggyakorlás elvével összhangban kell gyakorolni és a döntéseknek mindenkor meg kell felelniük a szükségesség és arányosság követelményének.

A különleges jogrend idején az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotását az alábbiak teszik szükségessé:

Az Mötv. 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetés előkészítésével, elkészítésével összefüggő feladatokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), a részletes szabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) határozza meg. Az Áht. és az Ávr. rendelkezéseit egészíti ki speciális előírásaival a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, továbbá az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet.

A veszélyhelyzet okán és a saját bevételek növelésének korlátozására vonatkozó 2020. decemberében életbe lépő jogszabályi változások miatt nem került sor az Önkormányzat 2021. évi átmeneti gazdálkodására vonatkozó rendelet megalkotására. Az Önkormányzat a 2021. évi költségvetés elfogadásáig az Áht. rendelkezései szerint gazdálkodik.

A globális világiárvány negatív hatásai, az ebből következő hátrányos következmények kihatással vannak az Önkormányzat 2021. évi költségvetésére is.

A veszélyhelyzet elmúltával a Képviselő-testületnek lehetősége lesz a költségvetés módosítására, tekintettel arra, hogy az Áht. 34. § (1) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

Az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelettervezet bevételi- és kiadási előirányzatai megfelelően alátámasztottak és közgazdasági szempontból megalapozottak. A rendelettervezet működési, valamint fejlesztési hitelt nem tartalmaz.

A helyi önkormányzatok 2021. évi központi költségvetési támogatása továbbra is feladatalapú támogatási rendszerben történik. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján valósul meg az általános működéshez és az ágazati feladatok ellátásához szükséges források biztosítása. Önkormányzatunk 5.208.411.044 Ft támogatásban részesül.

A bevételi lehetőségek teljeskörű számbavétele megtörtént. A helyi adókból származó bevételek képezik az Önkormányzat stabil gazdálkodásának alapját. 2020. évben a kormány adópolitikájának változása folytán a gépjárműadó önkormányzatot megillető 40 %-a a központi költségvetésbe került átcsoportosításra, valamint az Országgyűlés döntése alapján a helyi adókról szóló törvénynek a reklámhordozók helyi építmény-adókötelezettségére vonatkozó rendelkezései hatályon kívül helyezésre kerültek. Ennek következtében az Önkormányzat adóbevételei jelentős mértékben csökkentek.

A Képviselő-testület az építmény- és telekadó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az Önkormányzat gazdálkodási követelményeihez, az adóalanyok teherviselési képességeihez igazodva határozta meg.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szól 535/2020. (XII.1.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 1. § (1) és (2) bekezdése a 2021. évre vonatkozóan szabályozza, hogy a helyi adó mértéke nem lehet magasabb, mint az ugyanazon helyi adónak a Korm. rendelet hatálybalépése napján hatályos és alkalmazandó önkormányzati adórendeletben megállapított adómértéke. A Korm. rendelet alapján a korábban érvényben lévő adómentességet, adókedvezményt is biztosítania kell az önkormányzatoknak 2021. évben. A Korm. rendelet 2020. december 2. napján lépett hatályba.

Fentieknek megfelelően az adórendelet fentebb részletezett módosítására – különös tekintettel arra, hogy a helyi adókról szóló törvény értelmében a már bevezetett adót a Képviselő-testület hatályon kívül helyezheti, illetőleg módosíthatja, azonban az évközi módosítás naptári éven belül nem súlyosbíthatja az adóalanyok adóterheit – nincs lehetősége az Önkormányzatnak. Ennek megfelelően a tervezett adóbevételek is jelentős mértékben csökkennek, ami kb. 450 millió Ft-os adóbevétel kiesést jelent.

A Korm. rendelet 1. § (3) bekezdése szerint a települési önkormányzatok 2021. évre nem jogosultak új helyi adó, új települési adó bevezetésére sem.

A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 11. §-a alapján a talajterhelési díj fizetési kötelezettség azt a környezethasználót – minden természetes személyt, jogi személyt és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetet – terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsonatornára nem köt rá és helyi vízgazdálkodási hatósági szennyvízelhelyezést – ideértve azt is, aki egyedi zárt (vagy elszivárgó) szennyvíztározót – alkalmaz.

Az önkormányzati bevételek a 2020. évi teljesülési adatok alapján kerültek meghatározásra, figyelembe véve a pandémiás helyzet miatti esetleges bevétel csökkenést is (pl. közterület-használati engedélyek számának csökkenése, az új koronavírus-járvány okozta helyi gazdasági és társadalmi

engedélyek számának csökkenése, az új koronavírus-járvány okozta helyi gazdasági és társadalmi hatások enyhítését célzó intézkedésekről szóló 18/2020. (IV.30.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott kedvezmények).

Az Önkormányzat továbbra is kiemelten kezeli a különböző pályázati lehetőségek felkutatását, a pályázatok előkészítését, valamint a nyertes pályázatok megvalósítását.

Az elmúlt években több olyan kiemelt jelentőségű önkormányzati pályázat is nyert, melyek megvalósítása több évig is eltart, így a 2021. évben is zajlik ezen pályázatok kivitelezése. A beruházások teljes körű megvalósításához szükséges forrásokat és a pályázatok önrészeinek fedezetét az Önkormányzat költségvetése biztosítja. A pályázatok egy része utófinanszírozott konstrukcióban valósul meg, ez esetben az Önkormányzat megelőlegezi a felmerülő költségeket.

Többek között ezen pályázatok költségeinek és a jövőbeni lehetséges pályázatok előkészítési költségeinek a fedezetét biztosítja a Fejlesztési tartalék is.

A 2021. évi népszámlálásról szóló 2018. évi CI. törvény értelmében Magyarország területén 2021. május 1-jén 0 órakor fennálló állapot alapulvételével a természetes személyekről és a lakásokról népszámlálást kell tartani. A veszélyhelyzet idején alkalmazandó további védelmi intézkedésekről szóló 479/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet módosításáról szóló 45/2021. (II. 5.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 45/2021. (II.5.) Korm. rendelet) a 2021. évi népszámlálással kapcsolatban eltérő rendelkezéseket határoz meg, amelyek szerint a 2021. évi népszámlálásra 2022. évben kerül sor a 2022. október 1-jén 0 órakor fennálló állapot alapulvételével.

A Központi Statisztikai Hivatal (a továbbiakban: KSH) a 2021. évi népszámlálás területi előkészítésével és az adatfelvétel végrehajtásával kapcsolatos feladatai körében a polgármesteri hivatalokkal már 2020 decemberében együttműködési megállapodást kötött. A pénzügyi fedezet egy része, 71.344.934 Ft már 2020. évben leutalásra került, mely összeg maradványként került a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe betervezésre. A 45/2021. (II.5.) Korm. rendeletre tekintettel gondoskodni kell a már leutalt összeg visszafizetéséről.

A 2021. évi bevételi főösszeg 23.715.482.688 Ft, amelyből 18.808.838.463 Ft működési, 789.172.000 Ft felhalmozási, és 4.117.472.225 Ft finanszírozási bevétel. A bevételek részletezését a rendelettervezet 1. melléklete mutatja be.

A rendelettervezet összeállítása során a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges kiadási előirányzatok kerültek meghatározásra, a kötelezően ellátandó feladatok figyelembevételével. Az önként vállalt helyi közügyek nem veszélyeztetik a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását.

A költségvetési egyensúly megteremtését a bevétel elvonásokon túl megnehezítette az is, hogy az Önkormányzatunkat terhelő szolidaritási hozzájárulás összege több mint kétszeresére nőtt a 2020. évi előirányzathoz képest (840.857 eFt-ról 1.892.749 eFt-ra).

Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetése a 2020. évi önkormányzati döntések alapján megváltozott intézményi struktúrának megfelelően került összeállításra. 2020. május 1-jétől a Pestszentimrei Községi Ház a Kondor Béla Községi Ház és Intézményei telephelyeként működik tovább. 2020. augusztus 1-jével megalakult az Egyesített Óvoda, valamint 2021. január 1-jével az Egyesített

Szociális Intézmény, amely az Életfa Szociális Szolgálatnak és a Gyöngyvirág Szociális Szolgálatnak a Somogyi László Szociális Szolgálatba történő beolvadásával valósult meg.

A személyi juttatások 2021. évi előirányzata a 2020. évhez képest 197.014 eFt-tal emelkedett. Alakulását befolyásolta, hogy a közművelődési intézményekben dolgozók közalkalmazotti jogviszonya 2020. november 1-jétől munkaviszonnyá alakult át. A személyi juttatások növekedésének fő oka a bölcsődei pótlék emelkedése (79.702 eFt), a 2020. július 1-jétől bevezetésre kerülő pedagógus ágazati pótlék (124.591 eFt), valamint az Egyesített Bölcsődénél a helyettesítési pótlék bevezetése (9.901 eFt). 2021. évtől a felmentésekre, végkielégítésekre és a GYES-ről visszatérők szabadságára tervezett összegek már nem a céltartalékok között kerültek megtervezésre, hanem az érintett költségvetési szerv eredeti költségvetésében az adminisztráció csökkentése és a felhasználás gördülékenyebbé tétele céljából (94.714 eFt). Az egyéb bérelemek változása (soros előlépés, jubileumi jutalom, megbízási díjak, közlekedési költségtérítés, ruházati költségtérítés stb.) összességében további 18.860 eFt emelkedést eredményezett. A személyi juttatások előirányzatának emelkedését az engedélyezett létszám csökkenése 130.754 eFt-tal mérsékelte.

A garantált bérminimum és minimálbér emelkedés fedezetére (4%-os emelés) 94 545 eFt összegű céltartalék került elkülönítésre.

A személyi juttatások előirányzata valamennyi költségvetési szerv esetén tartalmazza a soros előlépések, a jogszabály által kötelező és a fenntartó által biztosított egyéb feltételtől függő pótlékok fedezetét, a jubileumi jutalmakat, az 1.000,- Ft/hó/engedélyezett álláshely bankszámla hozzájárulást, a munkavállalók munkába járásának támogatását, a munkakörhöz kötött bérletek összegét, az intézményi kötelező továbbképzések fedezetét és a bázis év rendszeres személyi juttatás előirányzata alapján számított 2 %-os keresetkiegészítés fedezetét is.

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetése bruttó 200.000 Ft-os cafeteria keretet tartalmaz.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege a 2020. évhez képest 52.686 eFt-tal csökkent. A csökkenés oka a szociális hozzájárulási adó bázis évhez viszonyított 2 százalékpontos csökkenése, a 2021. évi előirányzat a jelenleg hatályos 15,5 %-os mértékkel került beállításra. A rehabilitációs hozzájárulás összege a költségvetési szervek költségvetésében tervezésre került.

Az engedélyezett álláshelyek száma a 2020. évhez képest összeségében 41,75 fővel csökkent, melyet az alábbi változások indokolnak:

- 2021. január 1-jétől az Egyesített Óvodánál a feladatok racionalizálását követően 20 fővel csökkenthető az engedélyezett létszám,
- a szociális intézmények összevonásával 6 fővel csökkenhet az engedélyezett álláshely,
- az Egyesített Bölcsődéknél 0,25 fő recepciós álláshely szűnik meg,
- a Gazdasági Ellátó Szolgálatnál 15,5 fő engedélyezett létszámcsökkenés történt, megszüntetésre kerültek az üres álláshelyek, illetve a feladatát szervezés miatt nyílt lehetőség csökkentésre.

A dologi kiadások előirányzata a 2020. évhez képest 85.091 eFt-tal csökkent. A visszaesés indoka, hogy a felosztható dologi kiadások valamennyi költségvetési szervnél átlagosan 27 %-os mértékkel kerültek csökkentésre (154.088 eFt). Ugyanakkor a kötött dologi előirányzatok (közüzemi díjak, étkeztetés költségei) összege 68.997 eFt-tal emelkedett.

A közüzemi díjak előirányzata az áremelésre és a 2020. évi fogyasztás nagyságrendjére tekintettel került megállapításra.

Az étellemezési kiadások a szállítók 2020. évben szerződéssel módosított, emelt egységáraival lettek kalkulálva, a köznevelési intézményeknél a várható hiányzásokra tekintettel 10 %-os kieséssel számolva mind a kiadási, mind a bevételi oldalon. A közétkeztetés kiadásait tervszinten az Önkormányzat 67 %-ban finanszírozza.

Köznevelés

Az Möt.v. alapján a kerületi önkormányzatok feladata az óvodai ellátás biztosítása.

Kerületünkben egy önkormányzati fenntartású óvoda 26 tagóvodával működik. Két alapítványi fenntartású óvodával köznevelési szerződés van hatályban.

A 2021. évi költségvetés tervezetében a kötelező feladatok finanszírozása a BP18 Egyesített Óvoda költségvetéséhez van rendelve, az *Egyéb Céltartalékok*-ból a nem kötelező, egyedi elbírálást igénylő feladatellátás finanszírozására van lehetőség.

A dologi költségek jelentős mértékű csökkenést mutatnak az előző évi előirányzathoz képest. A személyi jellegű kifizetések emelkedését az indokolja, hogy több óvodában integrálnak sajátos nevelési igényű gyermekeket, akik fejlesztéséhez gyógypedagógusok, pedagógiai asszisztensek alkalmazása szükséges.

2020. július 1-jétől emelkedett az intézményvezetők, tagintézmény-vezetők, intézmény és tagintézményvezetők vezetői pótléka.

Lakásgazdálkodás

Az Möt.v.-ben foglaltak szerint az önkormányzati tulajdonú lakásgazdálkodás kötelezően ellátandó feladat.

A lakásgazdálkodás célja, hogy az Önkormányzat a vagyongazdálkodási szabályok betartásával, a leggazdaságosabb kihasználtsággal tudja működtetni a lakásállományt, miközben érvényesülnek a lakások bérletére és elidegenítésére vonatkozó törvényi előírások, továbbá kezelhetők a társadalmi elvárások, a szociális és krízishelyzetek, valamint a piaci igények egyaránt.

Fontos szempont továbbá a rendelkezésre álló lakásvagyon állagának megőrzése, megfelelő színvonalon történő tartása, valamint ennek érdekében az, hogy a lakások bérbeadásából befolyt lakbér, illetve az elidegenítésből származó bevétel fedezze a bérlakások karbantartásának, felújításának kiadásait és olyan megtakarítás képződjön, melyből a lakhatási támogatások finanszírozhatóvá válnak.

Az Önkormányzat célja az 1998-ban elindított „Lakásért életjáradék” program működtetése, mely szerint ismét vásárolna az Önkormányzat életjáradék fizetése mellett magántulajdonú lakásokat hosszabb távú lakásgazdálkodási célok megvalósítása érdekében.

Az Önkormányzat a rendeletben fennálló feltételek esetén helyi támogatással továbbra is segítséget nyújtana azoknak a családoknak, akik a XVIII. kerületben lakást vásárolnak, építenek vagy lakásukat korszerűsítik, felújítják.

Humánszolgáltatási feladatok

A Humánszolgáltatási Főosztályhoz közel 50 önkormányzati fenntartású intézmény tartozik, 27 óvodai, 10 bölcsődei, 7 szociális szolgáltatást nyújtó és 7 gyermekjóléti ágazatban működő feladatellátási hellyel.

2021. január 1. napjával megtörtént a szociális intézmények összevonása, Egyesített Szociális Intézmény néven. Az integráció nagyságrendileg 20 millió forinttal csökkenti a munkabérek előirányzatát.

A természetbeni ellátások reformja folyamatban van. Az eddigi csomagosztások helyett utalvány formájában, illetve további fejlesztési igényeket szem előtt tartva ún. „kerület kártya” létrehozásával kívánja támogatni az Önkormányzat az általa meghatározott érintett kört. A korábbi évek tapasztalatait figyelembe véve ezen változás további több 10 millió forint megtakarítást jelent úgy, hogy az adható támogatás mértéke a korábbiakhoz képest nem csökken (logisztikai kiadások megszűnése).

Számos, kötelezően ellátandó feladaton túl jelentős mértékű önként vállalt feladata van az Önkormányzatnak, melyek nyújtásáról, jogosultsági feltételeiről saját hatáskörben dönt települési támogatás keretében. Az önként vállalt feladatokat az Önkormányzat saját forrásból valósítja meg.

Ezen önként vállalt feladatok a helyi társadalmi, gazdasági és környezeti adottságokhoz, felmerülő létfenntartási igényekhez igazodva kerültek megállapításra, ezzel növelve az átfogó, célzott szociálpolitikai szempontokat, melyek nyújtása elengedhetetlen.

Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok

Az önkormányzatok által kötelező jelleggel ellátandó feladatok közé tartoznak a helyi közutak fenntartásával és fejlesztésével kapcsolatos munkálatok. Példaként említhető: új parkolóhely létesítése, Tempo 30-as övezet kialakítása, forgalomcsillapító eszközök kiépítése, közút csapadékvíz elvezetésének érdekében pontszerűen szikkasztó kutak vagy vonal menti szikkasztóárkok létesítése. A mellékutcák útfelületeinek karbantartási feladatait a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végzi folyamatosan, azonban előfordulnak az általános karbantartás körét meghaladó nagyobb volumenű hibajavítások is.

A Kisfaludy utcában a Törvény és a Vezér utca közötti szakaszon 2020-ban megtervezésre került egy forgalomcsillapítási minta projekt. Ennek megvalósítására elkülönített összeg áll rendelkezésre.

A Kondor Béla sétány környezetrendezés projekt I. üteme elkészült 2020-ban. A Kondor Béla sétány melletti rendezetlen parkoló felújítása és részben szilárd burkolattal történő ellátása 2021-ben a projekt II. ütemében fog megtörténni.

A 198-as autóbusz vonalán a Hosszúház utcánál egy új buszmegálló pár kiépítése évek óta napirenden van, mint egy jelentős lakossági igény. A forrás biztosításáról, a költségek megosztásáról a Fővárosi Önkormányzattal még tárgyalások folynak.

A Gillice tér és Vaskút utcai lakótömb lakosságának igénye alapján 2020-ban megtervezésre került a lakóterület és a SPAR áruház között hiányzó járdaszakasz kiépítése egy kisebb híd közműtárggyal. A kivitelezés költségeinek előirányzatát a 2021. évi költségvetés tartalmazza.

Az Alacsikai út, Termény utca és Ganz Ábrahám utca közötti szakasz rossz állapotban van, ugyanakkor a környék lakóövezetének folyamatos beépülése egyre jelentősebb gépjármű forgalmat

fog generálni. Betervezésre került a felújítandó szakasz nagyságrendileg becsült költsége. A megvalósítás még további egyeztetéseket igényel a Fővárosi Önkormányzattal is.

A Vasút utcai P+R parkoló I. üteme átadásra került 2020-ban. A munkaterület környezeti rendezését a kiemelt városrészi központban indokolt elvégeztetni a teljes projekt megvalósulásának elhúzódására tekintettel.

Parképítés

A kerület közterületi fasoraiban lévő fák egy része természetesen elöregedik, balesetveszélyessé válik. A teljes faállomány felmérése, szükség szerint műszeres vizsgálata, digitális fakataszter létrehozása és üzemeltetése, valamint ezzel összefüggésben a meglévő faállomány megújítása, szükséges fakivágások, fapótlások, új fasorok létesítése hosszú távú célkitűzés.

A meglévő kutyafuttatók korszerűsítése szintén esedékes közterületfenntartási feladat.

2021-ben folytatódik a parkok, játszóterek felújítása, építése, környezetrendezése, valamint a fenntartási költségek csökkentése érdekében a nagyobb parkok területén a fűrt kutak felhasználása, ivókutak, öntözőhálózat építése/felújítása (Martinovics tér környezetrendezése, KRESZ Park kerítés építése).

A kerületi közterületi játszóterek és az intézményi játszóeszközök felülvizsgálata, szabványossági ellenőrzése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően 2021-ben is folytatódik.

Ugyancsak időszerű a meglévő sportpályák korszerűsítése, a közterületi és intézményi játszóeszközök szabványosítása, amely jogszabály szerint 4 évente kötelezően ellátandó feladat. A szabványosítási ellenőrzés 2021. évben ismét aktuálisan elvégzendő feladat lesz.

Környezetvédelem

Az Önkormányzat Klímastratégiai programja a jövőre vonatkoztatva klímavédelmi jövőképet és annak elérését szolgáló célrendszert, beavatkozási területeket és intézkedési javaslatokat fogalmaz meg. A célkitűzéseken felül fontos a klímatudatosság és a szemléletformálás erősítése is, amely lakossági oldalon történő megvalósításának egyik formája a környezetvédelmi pályázatok szervezése, lebonyolítása.

Az egyéb környezetvédelmi feladatok tárgykörben az Önkormányzat jogszabályok által meghatározott, kötelezően elvégzendő feladatai szerepelnek (fasorok, parkok, intézmények növényvédelmi munkálatai, illegális szemétkerékhelyek felszámolása, elhullott állati tetemek elszállítása stb.).

Az Önkormányzat tulajdonában, a Pilisi Parkerdő Zrt. kezelésében lévő erdőterületek fenntartásának, feltételeinek, partnerségi viszonyainak feladatmegosztása szerint a normál erdőgazdálkodás keretébe tartozó feladatokat a Pilisi Parkerdő Zrt. saját hatáskörben végzi, a normál gazdálkodás keretén túlmenő feladatok keretében az Önkormányzat erdőgondnoki szolgálatot üzemeltet, ahol a kollégák az illegális hulladék felszámolásában, a parkok kaszálásában, a közjóléti létesítmények üzemeltetésében jelentős szerepet vállalnak.

2021-ben is kötelezően elvégzendő feladat a Balázs-tó vízjogi fennmaradási engedélyében előírt vízminőség-vizsgálat, azok értékelése és hatóság részére történő benyújtása. A 2021. évi költségvetést terheli a 2020. évben elvégzett vizsgálatok költsége is.

Közműfejlesztés

A kerületi ingatlanokkal, intézményi épületekkel és a közterületekkel kapcsolatosan évről-évre jelentkeznek új, előre nem látható fejlesztési igények, akár elektromos teljesítmény növelés, vízhalózat bővítés és egyéb vonatkozásában.

A korábban a Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése (BKISZ) projekt keretében megvalósult szennyvíz-közcsatorna hálózat kiépülése után évenként folyamatosan valósultak meg az önkormányzati intézmények, illetve lakások rákötései a közcsatornára. 2021. évben még néhány rákötés tervezetése és kivitelezése valósul meg.

A közvilágítási hálózat közbiztonság miatti fejlesztésére, bővítésére lakossági igények alapján kerül sor.

A kiemeltebb forgalmú játszóterekhez vizesblokkok telepítése van tervbe véve. Egy mintaprojekt tervezéséhez és kivitelezéséhez áll rendelkezésre előirányzat.

A Flór Ferenc utca és környéke csapadékvíz elvezető-szikkasztó rendszerének III. üteme 2020-as indulással áthúzódó költségként van szerepeltetve, 2021-ben a befejező IV. ütem is elkészülhet.

A Pestszentimrei Községi Ház csatorna rákötése szintén 2020-ról 2021-re áthúzódó befejezésű projekt.

Magasépítés fejlesztés

A magasépítési beruházások elsősorban az önkormányzati intézmények épületeinek felújítási, korszerűsítési munkáit foglalják magukba. Ezen projektek előkészítése a legtöbb esetben tervezési, engedélyeztetési eljárások lefolytatásával indul. Az előkészítés, a megvalósítás járulékos költségei, illetve néhány esetben a konkrét beruházás fizikai megvalósításának finanszírozása 2021-ben valósul meg.

Az Endrődi utca 2/b. szám alatti vegyes, önkormányzati-magán tulajdonú társasház rossz állapotú tetőfedésének cseréjéhez, a társasház általi megvalósításhoz biztosít az Önkormányzat anyagi hozzájárulást.

A Béke-téri Orvosi Rendelő 2019-ben befejezett korszerűsítése után az üzemeltető néhány utólagos kiegészítő korszerűsítési beruházási igényt fogalmazott meg, mely munkálatokhoz a forrás rendelkezésre áll.

A Kondor Béla sétány Felnőtt Házi Orvosi Rendelőjének 2020-ban megvalósult komplex felújítása után kiegészítő beruházásként a kerek-székes akadálymentes megközelítés is kiépítésre kerül.

Vagyongazdálkodás

Az Önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő ingatlanok üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatosan – üresen álló ingatlanok közműköltségei, ingatlanok karbantartása (kémények, tűzfalak felújítása), életveszélyessé vált, vagy gazdaságosan fel nem újítható épületek, építmények, bontása – felmerülő költségek a 2020. évi teljesítési adatokat figyelembe véve kerültek meghatározásra.

Az önkormányzati ingatlanok értékesítésekor gondoskodni kell az ingatlanok kitűzéséről, az ingatlanok telekhatár pontjainak pontos meghatározásáról és azoknak az új tulajdonos részére történő átadásáról. A beruházások során létrehozott új épületeket, építményeket az ingatlan-nyilvántartási térképen kötelező megjeleníteni, feltüntetni, valamint az ingatlan-nyilvántartási térkép folyamatos ellenőrzésekor, – térképi állapot megegyezik-e a valós állapottal az önkormányzati tulajdonú ingatlanok esetében – felmerülő geodéziai munkákat kell megrendelni. Az ingatlanok hasznosítása csak hivatalos értékbecslés alapján történhet. Ezen költségeket az „Ingatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek” költségvetési sor tartalmazza.

Az Önkormányzat nagy figyelmet fordít a közterületek elnevezését tartalmazó utcanévtáblák legyártásának kihelyezésére és pótlására, melynek költségei 2021. évben is betervezésre kerültek.

2021. évben ingatlan vásárlásra (közös tulajdon megszüntetése résztulajdon kivásárlásával, Önkormányzat elővásárlási jogának gyakorlása stb.) az év közben esetlegesen felmerülő igények és lehetőségek megvalósítására az előirányzatban 50 millió forint került betervezésre.

Főépítézet, településfejlesztés

Az Önkormányzat kötelező feladatai között szerepel a Településképi Arculati Kézikönyv és a Településképi Rendelet (TAK és TKR) megalkotása, illetve folyamatos felülvizsgálata, szükség esetén módosítása, aktualizálása, az épített környezet alakítása és fejlesztése érdekében szükségessé váló egyes önkormányzati intézmények, épületek vagy közterek fejlesztési terveinek elkészíttetése.

Ugyancsak az Önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik a helyi építési szabályzatok megalkotása és aktualizálása, az integrált településfejlesztési stratégia (ITS) megalkotása, és meghatározott időközönként való aktualizálása. 2017. évben indult tervezési folyamat a hatályos magasabb szintű településrendezési eszközöknek és jogszabályoknak megfelelő új Kerületi Építési Szabályzat (KÉSZ) megalkotása.

Fontos még a helyi védett értékek meghatározása, nyilvántartás vezetése, illetve a védelem fenntartása és ösztönzése. A kerületünkben jelenleg kevés helyi védetté nyilvánított érték található, azonban számos védelemre érdemes érték került nyilvántartásba vételre. Jelenleg folyamatban van az örökségvédelmi hatástanulmány készítése és az új helyi védett értékek javaslatának előkészítése.



A 2021. évi kiadási főösszeg 23.715.482.688 Ft, amelyből 18.555.912.703 Ft működési, 4.949.073.100 Ft felhalmozási, és 210.496.885 Ft finanszírozási kiadás. A kiadások részletezését a rendelettervezet 2. melléklete mutatja be.

A 2021. évi költségvetési rendelettervezet az Önkormányzat várható pénzügyi helyzete figyelembevételével, a városüzemeltetés és az intézményhálózat biztonságos működése mellett - a szükséges megszorításokkal - ésszerű és stabil gazdálkodást biztosít.

A 2020. évi maradvány előirányzatát előzetes becslések alapján terveztük meg belső finanszírozásként 3.906.975.340 Ft értékben.

A végleges előirányzatok meghatározását irányító szervei és intézményi egyeztetések előzték meg.

A rendelettervezet tartalmazza a költségvetés végrehajtásának szabályait, a szükséges felhatalmazásokat, hatáskör átruházásokat a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében.

Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel, külső finanszírozású működési hiány nem került tervezésre.

A rendelettervezet az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleménye az előterjesztés 5. számú mellékleteként kerül csatolásra.

A rendelettervezet a hatályos jogalkotásra vonatkozó jogszabályok figyelembevételével, továbbá a fentebb felsorolt okok alapján a szükségesség és arányosság követelményeivel összhangban készült.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésében foglaltaknak eleget téve jelen előterjesztés tájékoztatásul a jogszabályban meghatározott határidőben megküldésre kerül a Képviselő-testület, a Képviselő-testület bizottságai és a Pestszentimrei Városrészi Önkormányzat tagjai részére.

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése alapján a költségvetési rendelettervezetet legalább a pénzügyi bizottságnak véleményeznie kell. Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 42/2011. (XII.20.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: KT SzMSz) 106. § (2) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített és a költségvetési szervek vezetőivel leegyeztetett költségvetési rendelettervezetet az állandó bizottságok – a Pénzügyi Ellenőrzési Bizottság kivételével – a szakterületüket érintően, a Pestszentimrei Városrészi Önkormányzat Pestszentimrét érintően véleményezi, ezt követően a Pénzügyi Ellenőrzési Bizottság – összhangban a KT SzMSz 86. § (2) bekezdés c) pontjával – a költségvetési rendelettervezet egészéről alkot véleményt.

A KT SzMSz átmeneti rendelkezése alapján a veszélyhelyzet időtartama alatt a bizottságokra és a részönkormányzat testületére átruházott hatáskört a polgármester gyakorolja a következők szerint:

„113.§ (1) E rendelet XI. Fejezetét a következők szerint kell alkalmazni: Veszélyhelyzet fennállása alatt a képviselő-testület a képviselő-testület bizottságaira átruházott valamennyi hatáskört és telepített feladatkört visszavonja.

(2) Veszélyhelyzet fennállása alatt az (1) bekezdés szerint visszavont hatásköröket és telepített feladatköröket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a polgármester gyakorolja.

114. § (1) E rendelet XII. Fejezetét a következők szerint kell alkalmazni: Veszélyhelyzet fennállása alatt a képviselő-testület a részönkormányzat testületére átruházott valamennyi hatáskört és telepített feladatkört visszavonja.

(2) Veszélyhelyzet fennállása alatt az (1) bekezdés szerint visszavont hatásköröket és telepített feladatköröket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a polgármester gyakorolja.”

Fentiek alapján kérem tisztelt Polgármester Urat, hogy az idézett jogszabályi rendelkezéseknek való megfelelés érdekében a következő határozati javaslatok alapján hozza meg a szükséges döntéseket, majd a határozatok meghozatalát követően az előterjesztés és annak mellékletei alapján alkossa meg az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló/2021. (.....) önkormányzati rendeletet.

Határozati javaslatok:

1. Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdése és Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 42/2011. (XII.20.) önkormányzati

rendelete (a továbbiakban: KT SzMSz) 86. § (2) bekezdés c) pontja alapján a Pénzügyi Ellenőrzési Bizottság hatáskörébe, valamint a KT SzMSz 106. § (2) bekezdése alapján az Egészségügyi és Szociális Bizottság, az Idősügyi és Lakásügyi Bizottság, az Oktatási, Közművelődési, Sport és Ifjúsági Bizottság, a Településfejlesztési és Fenntartható Fejlődési Bizottság, a Testületi, Ügyrendi és Koordinációs Bizottság, a Tulajdonosi Bizottság és a Pestszentimrei Városrészi Önkormányzat hatáskörébe tartozó ügyben, a KT SzMSz 113. §-ának és 114. §-ának megfelelően a Képviselő-testület hatáskörében eljárva az előterjesztés 1. melléklete szerint megalkotásra javasolja az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet.

Határidő: 2021. február 28.

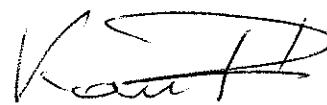
Felelős: polgármester

2. Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Közalkalmazotti Szabályzatának 16. §-a értelmében a Képviselő-testület hatáskörében eljárva az előterjesztés 2. melléklete szerint határozza meg a 2021. január 1. napjától 2021. december 31. napjáig terjedő időtartamra vonatkozóan az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerveknél jogviszonyban álló közalkalmazottak részére megállapítható keresetkiegészítések Önkormányzat által biztosított maximális pénzügyi fedezetét.

Határidő: 2021. február 28.

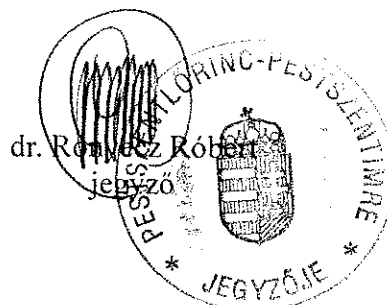
Felelős: polgármester

Budapest, 2021. FEBR. 15.



Kőrös Péter
alpolgármester

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:



- Mellékletek:
- 1.) Rendelettervezet indokolással
 - 2.) Közalkalmazotti keresetkiegészítések
 - 3.) Előzetes hatásvizsgálati lap
 - 4.) Tájékoztató táblák 1-7.
 - 5.) Könyvvizsgálói vélemény



**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2021. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testületének 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. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Pestszentimrei Városrészi Önkormányzatra, Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokra, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, ideértve Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Polgármesteri Hivatalt (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) is.

2. A költségvetés főösszegeinek meghatározása

2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi

a) költségvetési bevételeit	19 598 010 463 forintban,
b) költségvetési kiadásait	23 504 985 803 forintban,
c) költségvetési egyenlegét	(-) 3 906 975 340 forintban,
d) működési költségvetési bevételeit	18 808 838 463 forintban,
e) működési költségvetési kiadásait	18 555 912 703 forintban,
f) működési költségvetési egyenlegét	252 925 760 forintban,
g) felhalmozási költségvetési bevételeit	789 172 000 forintban,
h) felhalmozási költségvetési kiadásait	4 949 073 100 forintban,
i) felhalmozási költségvetési egyenlegét	(-) 4 159 901 100 forintban,
j) finanszírozási bevételeit	4 117 472 225 forintban,
k) finanszírozási kiadásait	210 496 885 forintban,
l) finanszírozási egyenlegét	3 906 975 340 forintban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei

a) bevételi főösszegét	23 715 482 688 forintban,
b) kiadási főösszegét	23 715 482 688 forintban

állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdés szerinti (-) 3 906 975 340 forint összegű költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetének finanszírozása a 2020. évi maradvány igénybevételével történik.

(4) A 2021. évi tartalékok összegei:

a) általános tartalék	264 000 000 forint,
b) működési céltartalékok	688 474 000 forint,
c) felhalmozási céltartalékok	999 901 907 forint.

(5) Az Önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítására az Önkormányzat által megkötött, mindenkor hatályos, éven belüli lejáratú folyószámlahitel-szerződés szolgál.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az (5) bekezdésben említett éven belüli lejáratú folyószámlahitel-szerződéssel kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítására.

3. A költségvetési rendelet tartalma

3.§ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) és (3) bekezdésében és a 24. § (4) bekezdésében foglaltaknak eleget téve az Önkormányzat költségvetése a 4. § szerinti tagolásban épül fel.

4.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek, felhalmozási bevételek és finanszírozási bevételek, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerint a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezettségben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások és finanszírozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerint a rendelet 2. mellékletében foglalt részletezettségben állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelet 4. mellékletében állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési kiadási előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelet 5. mellékletében állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat városfejlesztéssel és vagyongazdálkodással kapcsolatos működési és felhalmozási kiadásainak főösszegeit a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait célonként és feladatonként részletezve a rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott egyéb működési célú támogatásokat a rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott egyéb felhalmozási célú támogatásokat a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.

(10) A Képviselő-testület az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait jogcímenként a rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az általános tartalékokat, valamint a működési céltartalékokat (Egyéb céltartalékok külön részletezve), és felhalmozási céltartalékokat a rendelet 11. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

(12) A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként elkülönítve a rendelet 12. melléklete szerint fogadja el.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5.§ A 2021. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

6.§ Az Önkormányzatnak a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.

7.§ (1) A Képviselő-testület e rendeletben

a) nem számszerűsíthető, vagy előre nem látható kiadási tételeinek fedezetül általános tartalékot, valamint

b) elkülönített céltartalékokat

hoz létre.

(2) Az elkülönített céltartalékok jóváhagyott előirányzatainak felhasználását a polgármester év közben időszakosan korlátozhatja, vagy saját rendelkezésébe vonhatja.

8.§ Az Önkormányzat költségvetési szervei az e rendeletben meghatározott kiadási előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni, a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A költségvetési szerv feladatai ellátása során köteles gondoskodni arról, hogy a kiadási előirányzat legfeljebb időarányos részét használja fel, a gazdálkodás során érvényesíteni kell a takarékos gazdálkodás követelményét. A kiadási előirányzatok - amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be - nem teljesíthetők, kivéve a véglegessé vált vagy azonnal végrehajtható hatósági, vagy a jogerős bírósági döntésen alapuló kifizetést, valamint a jogszabályon vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadást.

9.§ (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a tervezettet meghaladó többletbevételüket az irányító szerv előzetes engedélyével, annak hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használhatják fel. A közvetített szolgáltatások ellenértéke bevételi előirányzatot a költségvetési szerv a befolyt összeg erejéig megemelheti, a költségvetési rendeletben az előirányzat-módosítás átvezetése a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján utólag történik meg.

(2) A többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételek és felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatának eredeti, illetve módosított előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(3) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek az előirányzatok saját hatáskörű módosítása, átcsoportosítása során az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezéseit, különösen az Áht. 34. § (3) bekezdésének, valamint az Ávr. 42. §-ának, 34/A. §-ának, 34/B. §-ának, a 36. § (1)-(3) bekezdésének és a 43. § (2)-(3) bekezdésének előírásait kell figyelembe venniük. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás, előirányzat-módosítás nem eredményezhet önkormányzati támogatási többletigényt. Az Önkormányzat költségvetési szervei az e rendeletben meghatározott engedélyezett éves létszám előirányzatát saját hatáskörben nem léphetik túl.

(4) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata a megüresedéssel zárolásra kerül. A zárolás feloldásáról a polgármester egyedi intézkedéssel dönt. Az üres álláshelyen lévő előirányzat a zárolás feloldása után használható fel.

(5) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek jóváhagyott kiadási előirányzatát év közben a polgármester – a feladatellátás és a kötelezettségvállalásból, valamint jogszabályból eredő kötelezettségek teljesítésének veszélyeztetése nélkül – zárolhatja. A zárolás feloldásáról, a zárolt kiadási előirányzatok felhasználásáról a polgármester egyedi intézkedéssel dönt.

(6) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 70. § (2) bekezdés a) pontjára figyelemmel az Önkormányzat fenntartásában lévő

a) Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Bölcsődék vezetőjének a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 4. melléklete alapján,

b) a Gazdasági Ellátó Szolgálat igazgatója vezetői pótlékának mértéke havonta 90.000,- forint.

(7) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által foglalkoztatott valamennyi közalkalmazott a fizetési számlájához kapcsolódóan havonta 1.000,- forint bankszámla-hozzájárulásban részesül, melynek kifizetésére tárgyév végén egy összegben, november 30. napjáig – amennyiben a jogviszony év közben szűnik meg, a jogviszony megszűnésekor, időarányosan – bankszámlára történő átutalással kerül sor.

10.§ (1) A fejlesztések, felújítások finanszírozását a tényleges bevételi teljesítések arányában kell megvalósítani.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei a 2020. évi költségvetési maradványt az Önkormányzat 2020. évi zárszámadási rendeletének elfogadása után, e rendelet módosítása útján használhatják fel azzal, hogy a 2020. évben befolyt pályázati támogatások következő évben felhasználható maradványa a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően is felhasználható.

11.§ Az Önkormányzat költségvetési szervei kezességet nem vállalhatnak, és hitelt nem vehetnek fel. Pénzeszközöiket betétként csak a számlavezető pénzügyintézménél köthetik le, ha azzal nem veszélyeztetik esedékes kiadásaik teljesítését.

12.§ A Képviselő-testület saját hatáskörben megtartja az egy évet meghaladó futamidejű hitel felvételére, valamint a kötvény kibocsátására vonatkozó döntési jogát azzal, hogy e tekintetben a Gst.-ben meghatározott eljárási rend szerint jár el.

13.§ Az általános tartalék felhasználásáról 50 millió forintos értékhatárig a polgármester, e felett a Képviselő-testület jogosult dönteni. Az általános tartalék felhasználásáról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

14.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében az Áht. 34. § (2) bekezdése, 35. §-a, valamint az Ávr. 43/A. § (2) bekezdése alapján előirányzat átcsoportosításra és előirányzat módosításra felhatalmazást ad a polgármester számára a (2)-(6) bekezdésben foglaltak szerint.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési kiemelt előirányzat összegének erejéig a jóváhagyott, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási jogot biztosít a polgármesternek. Az átruházott jogkör az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében egy-egy alkalommal a költségvetési kiemelt előirányzat összegének erejéig, de legfeljebb 50 millió forint értékhatárig, egy gazdálkodási év során maximálisan 400 millió forint erejéig terjedhet.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott értékhatár nem vonatkozik azon átcsoportosításokra, mely esetekben az átcsoportosítás nem érint feladatváltozást, és a módosításra kizárólag számviteli szempontból van szükség, tekintettel az előirányzatok rovatok szerinti megbontására.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az általános tartalék többletbevételekből történő emelésére, egy gazdálkodási év során legfeljebb 300 millió forint értékhatárig.

(5) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belül a polgármester, valamint az Ávr. 43/A. § (3) bekezdése alapján a polgármester által írásban felhatalmazott személy jogosult az előirányzat átcsoportosításra.

(6) A polgármester az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás, átcsoportosítás, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások során az Áht., valamint az Ávr. rendelkezéseit, különösen az Áht. 34. §-ában és 35. §-ában foglaltakat, valamint az Ávr. ezen szakaszokhoz kapcsolódó előírásait köteles betartani.

(7) A polgármester előirányzat átcsoportosítási joga kizárólag a (2)-(5) bekezdésben foglaltakra terjedhet ki, melyekről a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

15.§ A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján cafeteria juttatásban részesülnek. A cafeteria juttatást a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet szabályozza. A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőire vonatkozó cafeteria elemeket a Polgármesteri Hivatal Közszolgálati Szabályzatában kell szabályozni.

16.§ (1) A Polgármesteri Hivatalban a köztisztviselők illetményalapja 52.650,- forint. A középfokú végzettségű (érettségi bizonyítvánnyal rendelkező) köztisztviselők illetménykiegészítésének mértéke 20 %, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítésének mértéke 35 %.

(2) A Polgármesteri Hivatalnál az illetményalaphoz kötődő illetménypótlékokat és juttatásokat meghatározó illetményalap összeg 52.650,- forint.

(3) A polgármester, az alpolgármesterek, a Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatott valamennyi köztisztviselő, önkormányzati főtanácsadó, ügykezelő, valamint munkavállaló a fizetési számlájához kapcsolódóan havonta 1.000.- forint bankszámla-hozzájárulásban részesül, melynek kifizetésére tárgyév végén egy összegben, november 30. napjáig – amennyiben a jogviszony év közben szűnik meg, a jogviszony megszűnéskor, időarányosan – bankszámlára történő átutalással kerül sor.

17.§ A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A költségvetés végrehajtása során az Önkormányzat jogszabályok által előírt kötelezően ellátandó feladatai elsőbbséget élveznek.

5. Záró rendelkezések

18.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.

B u d a p e s t,

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46.§ (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja azzal, hogy ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A Kat.-ban meghatározott jogkört a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 9. §-ában meghatározott jóhiszeműség és társadalmi rendeltetésnek megfelelő joggyakorlás elvével összhangban kell gyakorolni és a döntéseknek mindenkor meg kell felelniük a szükségesség és arányosság követelményének.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) polgármestere az Önkormányzat Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében alkotja meg a 2021. évi költségvetési rendeletet.

A rendelet és mellékletei az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az elvégzett hatásvizsgálat szerint a rendelet megalkotása szükséges az államháztartási szabályoknak történő megfelelés érdekében.

Társadalmi hatása abban áll, hogy a költségvetési rendelet alapján a gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, valamint a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági és költségvetési hatása abban áll, hogy a rendelet meghatározza az önkormányzat éves bevételi és kiadási előirányzatait.

A rendeletalkotásnak környezeti és egészségügyi következménye nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása a közzétételi kötelezettségben áll.

A költségvetési rendelet megalkotását az Áht. 24. §-a írja elő. A rendeletalkotás elmaradásának várható következményeiről az Mötv. 111/A. §-a rendelkezik.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. Az önkormányzati rendelethez tartozó indokolás közzétételének nincs akadálya.

Részletes indokolás

1. §-hoz: Az 1.§ határozza meg a rendelet hatályát, melynek értelmében a költségvetési rendeletben foglaltakat a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Pestszentimrei Városrészi Önkormányzatra, az Önkormányzatra, az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokra, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre - ideértve a Polgármesteri Hivatalt is - kell alkalmazni.

2. § - 4. §-hoz: A rendelet 2-4. §-ai és a hozzá kapcsolódó mellékletek a költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok összegszerű jóváhagyását tartalmazzák. A 2. § rögzíti az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételi, kiadási főösszegét. A 3. § a rendelet tagolását határozza meg. A 4. § a rendelet mellékleteiről rendelkezik.

5. § - 17. §-hoz: A rendelet negyedik alcíme, az 5-17. §-ok az Önkormányzat 2021. évi költségvetése végrehajtásának szabályait rögzítik.

A rendelet 5. §-a arról rendelkezik, hogy az Önkormányzat a 2021. évi költségvetési évben nem tervezi a Gst. 8. § (2) bekezdés hatálya alá eső kötelezettségek vállalását.

A rendelet 6. §-a arról rendelkezik, hogy az Önkormányzatnak nincsen olyan kötelezettsége, amely a Gst. 8. § (2) bekezdésének hatálya alá tartozna.

A rendelet 7. §-a az Áht. 23. § (3) bekezdésében előírtaknak megfelelően az általános tartalék és a céltartalékok képzéséről, illetve felhasználásáról külön rendelkezik.

Fontos garanciális szabályként rögzíti a rendelet 8. §-a azt, hogy az Önkormányzat költségvetési szervei felelősek a tervezett bevétel teljesüléséért. Ha a tervezett bevételnél kevesebb bevétel realizálódik az adott költségvetési szervnél, erre hivatkozással nem lehet a költségvetési támogatást növelni. Ebben az esetben a kiadási előirányzatokat is a bevételeknek megfelelően arányosan kell csökkenteni.

A 9. §-ban előírtak szerint többletbevétel esetén az Ávr. 35. § (1) bekezdésében foglaltakat kell alkalmazni, mely szerint a költségvetési szerv a tervezettet meghaladó többletbevételét az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatja fel.

A többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételek és felhalmozási bevételek kiemelt előirányzat eredeti, illetve módosított előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

A költségvetési szerveknél bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzatának, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei jóváhagyott kiadási előirányzatának – rendeletben meghatározott feltételek esetén történő – év közbeni zárolásáról rendelkezik, melynek feloldásáról a polgármester egyedi intézkedéssel dönt.

Meghatározza a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Bölcsődék vezetője és a Gazdasági Ellátó Szolgálat igazgatója vezetői pótlékának mértékét, valamint a költségvetési szerv vezetői és az Önkormányzat költségvetési szervei által foglalkoztatott közalkalmazottak fizetési számlájukhoz kapcsolódó bankszámla-hozzájárulás havi mértékét.

A 10. § a fejlesztések, felújítások finanszírozását a bevételi teljesítéseknek megfelelően teszi lehetővé, megteremtve ezzel a beruházások tervezett ütemű megvalósításának pénzügyi feltételeit.

Új kötelezettségvállalást még előirányzaton belül is csak abban az esetben engedélyez a rendelet, ha annak pénzügyi fedezete már realizálódott, rendelkezésre áll. A 2020. évi költségvetési maradvány felhasználást oly módon rögzíti az Önkormányzat költségvetési szervei vonatkozásában, hogy arra csak e rendelet módosításának keretében, az előirányzat módosítását követően kerülhet sor.

A rendelet 11. §-a az Önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetéssel kapcsolatos hatáskörét szabályozza. Fontos előírás, hogy az Önkormányzat költségvetési szervei saját jogkörükben eljárva hitelt nem vehetnek fel, és kezességet nem vállalhatnak. Ez a szabály elősegíti az átlátható gazdálkodás megteremtését, illetve biztosítja a kiszámítható működést.

A költségvetési szervek vonatkozásában megtiltja a kezességvállalást és csak abban az esetben engedélyezi az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötését, ha az nem veszélyezteti az esedékes kiadások teljesítését.

A 12. § a hitelügyletekkel kapcsolatos hatásköröket szabályozza.

A 13. § az általános tartalék felhasználásáról rendelkezik.

A 14. § az Áht. 34. § (2) bekezdésében, 35. §-ában, valamint az Ávr. 43/A. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint a polgármesternek előirányzat átcsoportosítási és előirányzat módosítási jogkört biztosít, de egyúttal e jogkörében tett intézkedései vonatkozásában beszámolási kötelezettséget ír elő a Képviselő-testület felé.

A 15. § a köztisztviselőket megillető további juttatásokra tesz utalást.

A 16. § a köztisztviselők illetményalapjának összegét, a középfokú végzettségű (érettségi bizonyítvánnyal rendelkező) köztisztviselők és a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők illetménykiegészítésének mértékét, valamint az illetményalaphoz kötődő illetménypótlékokat és juttatásokat meghatározó illetményalap összegét határozza meg a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján.

Továbbá meghatározza a fizetési számlához kapcsolódó bankszámla-hozzájárulás havi mértékét.

A 17. § rögzíti, hogy a költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

18. § -hoz: A rendelet ötödik alcíme a záró rendelkezéseket tartalmazza.

A 18. § a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 7. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályban meg kell határozni a hatálybalépésének napját, amely a jogszabály kihirdetését követő valamely nap lehet.

B u d a p e s t,

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

A rendelet kihirdetve:

dr. Kóródi-Juhász Zsolt
főosztályvezető
Jogi, Testületi és Pályázati Főosztály

Tartalomjegyzék

oldal

I. Rendelettervezet mellékletei

1. Bevételi főtábla	1
2. Kiadási főtábla	3
3. Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege	5
4. Intézményi bevételek	6
5. Intézményi kiadások	8
6. Városfejlesztés, vagyongazdálkodás	10
7. Beruházások, felújítások részletezése	12
8. Egyéb működési célú támogatások	13
9. Egyéb felhalmozási célú támogatások	14
10. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15
11. Tartalékok	16
11. Egyéb céltartalékok - részletező tábla	17
12. Létszámadatok	18

II. Közalkalmazotti keresetkiegészítések

III. Előzetes hatásvizsgálati lap

IV. Tájékoztató táblák

T1. Előirányzat felhasználási ütemterv	21
T2. Hazai és Európai Uniói forrásból megvalósuló projektek	22
T3. Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2021-2023. évi alakulását bemutató mérleg	23
T4. Közvetett támogatások	24
T5. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban	25
T6. Az Önkormányzat 2021. évi működési és ágazati feladatainak támogatása	26
T7. Kiemelt előirányzatok részletezése	27

I. Rendelettervezet mellékletei

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Bevételi főtábla

1. melléklet a .../2021. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Eredeti ei.			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
			1=2+3+4	2	3	4
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Összesen	1 224 073 277	1 224 073 277		
		Önkormányzat	1 224 073 277	1 224 073 277		
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Összesen	2 037 464 950	2 037 464 950		
		Önkormányzat	2 037 464 950	2 037 464 950		
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Összesen	1 004 064 240	1 004 064 240		
		Önkormányzat	1 004 064 240	1 004 064 240		
4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	Összesen	886 605 297	886 605 297		
		Önkormányzat	886 605 297	886 605 297		
5.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatás (3+4)	Összesen	1 890 669 537	1 890 669 537		
		Önkormányzat	1 890 669 537	1 890 669 537		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Összesen	56 203 280	56 203 280		
		Önkormányzat	56 203 280	56 203 280		
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+2+5+6)	Összesen	5 208 411 044	5 208 411 044		
		Önkormányzat	5 208 411 044	5 208 411 044		
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7)		Összesen	5 208 411 044	5 208 411 044		
		Önkormányzat	5 208 411 044	5 208 411 044		
		Intézmények				
8.	Vagyoni típusú adók	Összesen	4 250 000 000	4 250 000 000		
	ebből:	Önkormányzat	4 250 000 000	4 250 000 000		
	Építményadó		1 650 000 000	1 650 000 000		
	Telekadó		2 600 000 000	2 600 000 000		
9.	Értékesítési és forgalmi adók	Összesen	6 946 342 000	6 946 342 000		
	ebből:	Önkormányzat	6 946 342 000	6 946 342 000		
	iparüzési adó		6 946 342 000	6 946 342 000		
10.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	Összesen	5 500 000	5 500 000		
	ebből:	Önkormányzat	5 500 000	5 500 000		
	Idégenforgalmi adó		500 000	500 000		
	Talajterhelési díj		5 000 000	5 000 000		
II. Közhatalmi bevételek (8+9+10)		Összesen	11 201 842 000	11 201 842 000		
		Önkormányzat	11 201 842 000	11 201 842 000		
11.	Szolgáltatások ellenértéke	Összesen	143 964 927	118 077 927	19 562 000	6 325 000
		Önkormányzat	17 976 927	16 976 927	1 000 000	
		Intézmények	125 988 000	101 101 000	18 562 000	6 325 000
12.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Összesen	30 013 000		30 013 000	
		Önkormányzat	10 000 000		10 000 000	
		Intézmények	20 013 000		20 013 000	
13.	Tulajdonosi bevételek	Összesen	486 384 000	486 384 000		
		Önkormányzat	486 384 000	486 384 000		
14.	Ellátási díjak	Összesen	466 884 000	466 884 000		
		Intézmények	466 884 000	466 884 000		
15.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Összesen	139 698 000	139 493 000	205 000	
		Intézmények	139 698 000	139 493 000	205 000	
16.	Egyéb működési bevételek	Összesen	150 000 000	150 000 000		
		Önkormányzat	150 000 000	150 000 000		
III. Működési bevételek (11+...+16)		Összesen	1 416 943 927	1 360 838 927	49 780 000	6 325 000
		Önkormányzat	664 360 927	653 360 927	11 000 000	
		Intézmények	752 583 000	707 478 000	38 780 000	6 325 000

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Bevételi főtábla

1. melléklet a .../2021. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Eredeti ei.			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen	931 683 260	931 683 260		
		Önkormányzat	931 683 260	931 683 260		
18.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Összesen	49 958 232	49 958 232		
		Önkormányzat	49 958 232	49 958 232		
IV. Működési célú átvett pénzeszközök (17+18)		Összesen	981 641 492	981 641 492		
		Önkormányzat	981 641 492	981 641 492		
V. Működési költségvetési bevételek (I+...+IV)		Összesen	18 808 838 463	18 752 733 463	49 780 000	6 325 000
		Önkormányzat	18 056 255 463	18 045 255 463	11 000 000	
		Intézmények	752 583 000	707 478 000	38 780 000	6 325 000
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	Összesen	210 496 885	210 496 885		
		Önkormányzat	210 496 885	210 496 885		
20.	Maradvány igénybevétele	Összesen	2 684 502 811	71 344 934	2 613 157 877	
		Önkormányzat	2 613 157 877		2 613 157 877	
		Intézmények	71 344 934	71 344 934		
21.	Központi, irányító szervei támogatás	Összesen	9 198 673 315	9 198 673 315		
		Intézmények	9 198 673 315	9 198 673 315		
22.	Központi, irányító szervei támogatás - halmozódás korrekció	Összesen	-9 198 673 315	-9 198 673 315		
		Önkormányzat	-9 198 673 315	-9 198 673 315		
VI. Működési finanszírozási bevételek (19+...+22)		Összesen	2 894 999 696	281 841 819	2 613 157 877	
		Önkormányzat	-6 375 018 553	-8 988 176 430	2 613 157 877	
		Intézmények	9 270 018 249	9 270 018 249		
VII. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (V+VI)		Összesen	21 703 838 159	19 034 575 282	2 662 937 877	6 325 000
		Önkormányzat	11 681 236 910	9 057 079 033	2 624 157 877	
		Intézmények	10 022 601 249	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000
23.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen	68 000 000	68 000 000		
		Önkormányzat	68 000 000	68 000 000		
VIII. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (23)		Összesen	68 000 000	68 000 000		
		Önkormányzat	68 000 000	68 000 000		
24.	Ingtatlanok értékesítése	Összesen	691 172 000	50 000 000	641 172 000	
		Önkormányzat	691 172 000	50 000 000	641 172 000	
IX. Felhalmozási bevételek (24)		Összesen	691 172 000	50 000 000	641 172 000	
		Önkormányzat	691 172 000	50 000 000	641 172 000	
25.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen	30 000 000		30 000 000	
		Önkormányzat	30 000 000		30 000 000	
X. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (25)		Összesen	30 000 000		30 000 000	
		Önkormányzat	30 000 000		30 000 000	
XI. Felhalmozási költségvetési bevételek (VIII+IX+X)		Összesen	789 172 000	118 000 000	671 172 000	
		Önkormányzat	789 172 000	118 000 000	671 172 000	
26.	Maradvány igénybevétele	Összesen	1 222 472 529		1 222 472 529	
		Önkormányzat	1 222 472 529		1 222 472 529	
XII. Felhalmozási finanszírozási bevételek (26)		Összesen	1 222 472 529		1 222 472 529	
		Önkormányzat	1 222 472 529		1 222 472 529	
XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási bevételek (XI+XII)		Összesen	2 011 644 529	118 000 000	1 893 644 529	
		Önkormányzat	2 011 644 529	118 000 000	1 893 644 529	
XIV. Működési és Felhalmozási bevételek mindösszesen (VII+XIII)		Összesen	23 715 482 688	19 152 575 282	4 556 582 406	6 325 000
		Önkormányzat	13 692 881 439	9 175 079 033	4 517 802 406	
		Intézmények	10 022 601 249	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000

		Eredeti ei.			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
I. Személyi juttatások	Összesen	6 436 262 634	5 946 279 232	486 515 402	3 468 000
	Önkormányzat	356 524 634	188 741 232	167 783 402	0
	Intézmények	6 079 738 000	5 757 538 000	318 732 000	3 468 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Összesen	1 163 435 545	1 083 840 159	79 057 386	538 000
	Önkormányzat	100 401 230	82 995 844	17 405 386	0
	Intézmények	1 063 034 315	1 000 844 315	61 652 000	538 000
III. Dologi kiadások	Összesen	3 791 512 571	3 585 944 773	203 854 798	1 713 000
	Önkormányzat	1 074 178 571	935 186 773	138 991 798	0
	Intézmények	2 717 334 000	2 650 758 000	64 863 000	1 713 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen	106 000 000	106 000 000	0	0
	Önkormányzat	106 000 000	106 000 000	0	0
1. A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	Összesen	1 892 749 424	1 892 749 424	0	0
	Önkormányzat	1 892 749 424	1 892 749 424	0	0
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	152 664 934	151 664 934	1 000 000	0
	Önkormányzat	81 320 000	80 320 000	1 000 000	0
	Intézmények	71 344 934	71 344 934	0	0
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	4 060 813 595	3 676 513 595	384 300 000	0
	Önkormányzat	4 060 813 595	3 676 513 595	384 300 000	0
4. Tartalékok	Összesen	952 474 000	619 806 000	332 668 000	0
Általános tartalék	Önkormányzat	264 000 000	264 000 000	0	0
Működési céltartalékok	Önkormányzat	688 474 000	355 806 000	332 668 000	0
V. Egyéb működési célú kiadások (1+...+4)	Összesen	7 058 701 953	6 340 733 953	717 968 000	0
	Önkormányzat	6 987 357 019	6 269 389 019	717 968 000	0
	Intézmények	71 344 934	71 344 934	0	0
VI. Működési költségvetési kiadások (1+...+V)	Összesen	18 555 912 703	17 062 798 117	1 487 395 586	5 719 000
	Önkormányzat	8 624 461 454	7 582 312 868	1 042 148 586	0
	Intézmények	9 931 451 249	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000
5. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	Összesen	9 198 673 315	9 198 673 315	0	0
	Önkormányzat	9 198 673 315	9 198 673 315	0	0
6. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása - halmozódás korrekció	Összesen	-9 198 673 315	-9 198 673 315	0	0
	Önkormányzat	-9 198 673 315	-9 198 673 315	0	0
7. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Összesen	210 496 885	210 496 885	0	0
	Önkormányzat	210 496 885	210 496 885	0	0
VII. Működési finanszírozási kiadások (5+6+7)	Összesen	210 496 885	210 496 885	0	0
	Önkormányzat	210 496 885	210 496 885	0	0
VIII. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (VI+VII)	Összesen	18 766 409 588	17 273 295 002	1 487 395 586	5 719 000
	Önkormányzat	8 834 958 339	7 792 809 753	1 042 148 586	0
	Intézmények	9 931 451 249	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000
8. Ingatlanok beszerzése, létesítése	Összesen	1 816 208 374	1 695 736 374	120 472 000	0
	Önkormányzat	1 816 208 374	1 695 736 374	120 472 000	0
9. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	12 417 000	1 000 000	10 945 000	472 000
	Önkormányzat	945 000	0	945 000	0
	Intézmények	11 472 000	1 000 000	10 000 000	472 000
10. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	6 755 000	0	6 755 000	0
	Önkormányzat	1 574 000	0	1 574 000	0
	Intézmények	5 181 000	0	5 181 000	0
11. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	596 326 598	558 891 468	37 308 130	127 000
	Önkormányzat	591 829 598	558 621 468	33 208 130	0
	Intézmények	4 497 000	270 000	4 100 000	127 000
IX. Beruházások (8+...+11)	Összesen	2 431 706 972	2 255 627 842	175 480 130	599 000
	Önkormányzat	2 410 556 972	2 254 357 842	156 199 130	0
	Intézmények	21 150 000	1 270 000	19 281 000	599 000

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2021. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Eredeti ei.			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
12.	Ingatlanok felújítása	Összesen	274 564 969	215 509 969	59 055 000	0
		Önkormányzat	219 446 969	215 509 969	3 937 000	0
		Intézmények	55 118 000	0	55 118 000	0
13.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	74 133 175	58 188 175	15 945 000	0
		Önkormányzat	59 251 175	58 188 175	1 063 000	0
		Intézmények	14 882 000	0	14 882 000	0
	X. Felújítások (12+...+13)	Összesen	348 698 144	273 698 144	75 000 000	0
		Önkormányzat	278 698 144	273 698 144	5 000 000	0
		Intézmények	70 000 000	0	70 000 000	0
14.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	Összesen	931 683 260	931 683 260	0	0
		Önkormányzat	931 683 260	931 683 260	0	0
15.	Lakástámogatás	Összesen	7 000 000	7 000 000	0	0
		Önkormányzat	7 000 000	7 000 000	0	0
16.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	230 082 817	171 082 817	59 000 000	0
		Önkormányzat	230 082 817	171 082 817	59 000 000	0
17.	Felhalmozási céttartalékok	Összesen	999 901 907	999 901 907	0	0
		Önkormányzat	999 901 907	999 901 907	0	0
	XI. Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+...+17)	Összesen	2 168 667 984	2 109 667 984	59 000 000	0
		Önkormányzat	2 168 667 984	2 109 667 984	59 000 000	0
	XII. Felhalmozási költségvetési kiadások (IX+X+XI)	Összesen	4 949 073 100	4 638 993 970	309 480 130	599 000
		Önkormányzat	4 857 923 100	4 637 723 970	220 199 130	0
		Intézmények	91 150 000	1 270 000	89 281 000	599 000
	XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (XII)	Összesen	4 949 073 100	4 638 993 970	309 480 130	599 000
		Önkormányzat	4 857 923 100	4 637 723 970	220 199 130	0
		Intézmények	91 150 000	1 270 000	89 281 000	599 000
	XIV. Működési és Felhalmozási kiadások mindösszesen (VIII+XIII)	Összesen	23 715 482 688	21 912 288 972	1 796 875 716	6 318 000
		Önkormányzat	13 692 881 439	12 430 533 723	1 262 347 716	0
		Intézmények	10 022 601 249	9 481 755 249	534 528 000	6 318 000

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK			
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti ei.
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	4 004 791 692	4 134 955 664	5 208 411 044
2.	Közhatalmi bevételek	12 247 841 107	12 538 278 000	11 201 842 000
3.	Működési bevételek	1 653 949 575	1 553 870 721	1 416 943 927
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	241 825 482	220 553 000	981 641 492
5.				
6.	Költségvetési bevételek összesen (1 +...+ 4)	18 148 407 856	18 447 657 385	18 808 838 463
7.	Költségvetési hiány	0	0	0
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	151 934 331	177 119 623	210 496 885
9.	Működési maradvány igénybevétele	397 509 756	1 050 086 880	2 684 502 811
10.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8+9)	549 444 087	1 227 206 503	2 894 999 696
11.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+10)	18 697 851 943	19 674 863 888	21 703 838 159
12.	Működési hiány	0	0	0

MEGNEVEZÉS	KIADÁSOK		
	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti ei.
Személyi juttatások	6 034 463 227	5 124 306 968	6 436 262 634
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 354 336 323	1 124 979 270	1 163 435 545
Dologi kiadások	5 264 191 983	3 454 776 800	3 791 512 571
Ellátottak pénzbeli juttatásai	59 989 186	115 513 000	106 000 000
Egyéb működési célú kiadások	5 356 269 883	7 035 200 506	7 058 701 953
Költségvetési kiadások összesen (1 +...+5)	18 069 250 602	16 854 776 544	18 555 912 703
Költségvetési többlet	79 157 254	1 592 880 841	252 925 760
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	101 343 267	177 119 623	210 496 885
Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8)	101 343 267	177 119 623	210 496 885
KIADÁS ÖSSZESEN (6+10)	18 170 593 869	17 031 896 167	18 766 409 588
Működési többlet	527 258 074	2 642 967 721	2 937 428 571

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK			
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti ei.
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	2 281 883 219	932 815 000	68 000 000
2.	Felhalmozási bevételek	592 471 874	179 690 000	691 172 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	390 898 751	533 000 000	30 000 000
4.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+3)	3 265 253 844	1 645 505 000	789 172 000
5.	Költségvetési hiány	-708 374 755	-1 491 758 622	-4 159 901 100
6.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	3 986 484 052	2 755 280 491	1 222 472 529
7.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (6)	3 986 484 052	2 755 280 491	1 222 472 529
8.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (4+7)	7 251 737 896	4 400 785 491	2 011 644 529
9.	Felhalmozási hiány	0	0	-2 937 428 571

MEGNEVEZÉS	KIADÁSOK		
	2019. évi teljesítés	2020. évi várható teljesítés	2021. évi eredeti ei.
Beruházások	1 790 574 039	1 889 207 773	2 431 706 972
Felújítások	476 943 544	316 253 803	348 698 144
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 706 111 016	931 802 046	2 168 667 984
Költségvetési kiadások összesen (1+2+3)	3 973 628 599	3 137 263 622	4 949 073 100
Költségvetési többlet	0	0	0
KIADÁS ÖSSZESEN (4)	3 973 628 599	3 137 263 622	4 949 073 100
Felhalmozási többlet	3 278 109 297	1 263 521 869	0

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Intézményi bevételek

4. melléklet a .../2021. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Működési bevételek			Működési költségvetési bevételek			Költségvetési maradvány
		1			2=1			3
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat
Intézmények	Eredeti ei.	707 478 000	38 780 000	6 325 000	707 478 000	38 780 000	6 325 000	71 344 934
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	30 000	38 780 000	6 325 000	30 000	38 780 000	6 325 000	71 344 934
GESZ	Eredeti ei.	707 448 000			707 448 000			
<i>GESZ gazdasági szervezet</i>	Eredeti ei.	<i>387 755 000</i>			<i>387 755 000</i>			
<i>Szociális Intézmények</i>	Eredeti ei.	<i>175 304 000</i>			<i>175 304 000</i>			
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.	838 000			838 000			
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.	103 897 000			103 897 000			
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	70 569 000			70 569 000			
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.	92 465 000			92 465 000			
<i>Közművelődési intézmények</i>	Eredeti ei.	<i>51 924 000</i>			<i>51 924 000</i>			
Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	51 924 000			51 924 000			
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.							

-6-

6

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Intézményi bevételek

4. melléklet a .../2021. (.....)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Központi, irányító szervi támogatás	Működési költségvetési és finanszírozási bevételek				Működési és felhalmozási bevételek			
		4	5=2+3+4				6=5			
		Kötelező feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN	
Intézmények	Eredeti ei.	9 198 673 315	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000	10 022 601 249	
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	2 252 262 315	2 323 637 249	38 780 000	6 325 000	2 323 637 249	38 780 000	6 325 000	2 368 742 249	
GESZ	Eredeti ei.	6 946 411 000	7 653 859 000			7 653 859 000			7 653 859 000	
<i>GESZ gazdasági szervezet</i>	<i>Eredeti ei.</i>	<i>929 755 000</i>	<i>1 317 510 000</i>			<i>1 317 510 000</i>			<i>1 317 510 000</i>	
<i>Szociális intézmények</i>	<i>Eredeti ei.</i>	<i>2 253 210 000</i>	<i>2 428 514 000</i>			<i>2 428 514 000</i>			<i>2 428 514 000</i>	
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.	400 792 000	401 630 000			401 630 000			401 630 000	
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.	515 270 000	619 167 000			619 167 000			619 167 000	
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	1 337 148 000	1 407 717 000			1 407 717 000			1 407 717 000	
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.	3 459 748 000	3 552 213 000			3 552 213 000			3 552 213 000	
<i>Közművelődési intézmények</i>	<i>Eredeti ei.</i>	<i>303 698 000</i>	<i>355 622 000</i>			<i>355 622 000</i>			<i>355 622 000</i>	
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	230 853 000	282 777 000			282 777 000			282 777 000	
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.	72 845 000	72 845 000			72 845 000			72 845 000	

12

12

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Intézményi kiadások

5. melléklet a .../2021. (.....)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési és finanszírozási kiadások		
		1			2			3			4	5=1+2+3+4		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
Intézmények	Eredeti ei.	5 757 538 000	318 732 000	3 468 000	1 000 844 315	61 652 000	538 000	2 650 758 000	64 863 000	1 713 000	71 344 934	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	1 249 739 000	318 732 000	3 468 000	204 911 315	61 652 000	538 000	300 631 000	64 863 000	1 713 000	71 344 934	1 826 626 249	445 247 000	5 719 000
GESZ	Eredeti ei.	4 507 799 000			795 933 000			2 350 127 000				7 653 859 000		
<i>GESZ gazdasági szervezet</i>	<i>Eredeti ei.</i>	<i>200 039 000</i>			<i>35 215 000</i>			<i>1 082 256 000</i>				<i>1 317 510 000</i>		
Szociális Intézmények	Eredeti ei.	1 669 724 000			288 404 000			470 386 000				2 428 514 000		
Csibész Család- és Gyermekejóléti Központ	Eredeti ei.	302 525 000			55 335 000			43 770 000				401 630 000		
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.	342 817 000			56 019 000			220 331 000				619 167 000		
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	1 024 382 000			177 050 000			206 285 000				1 407 717 000		
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.	2 426 949 000			435 169 000			690 095 000				3 552 213 000		
<i>Közművelődési Intézmények</i>	<i>Eredeti ei.</i>	<i>211 087 000</i>			<i>37 145 000</i>			<i>107 390 000</i>				<i>355 622 000</i>		
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	160 732 000			29 058 000			92 987 000				282 777 000		
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.	50 355 000			8 087 000			14 403 000				72 845 000		

18

12

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Intézményi kiadások

5. melléklet a .../2021. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

Intézmények	Eredeti ei.	Beruházások			Felújítások	Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások			Működési és felhalmozási kiadások			
		6			7	8=6+7			9=5+8			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Intézmények	Eredeti ei.	1 270 000	19 281 000	599 000	70 000 000	1 270 000	89 281 000	599 000	9 481 755 249	534 528 000	6 318 000	10 022 601 249
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	1 270 000	19 281 000	599 000	70 000 000	1 270 000	89 281 000	599 000	1 827 896 249	534 528 000	6 318 000	2 368 742 249
GESZ	Eredeti ei.								7 653 859 000			7 653 859 000
<i>GESZ gazdasági szervezet</i>	<i>Eredeti ei.</i>								1 317 510 000			1 317 510 000
Szociális Intézmények	Eredeti ei.								2 428 514 000			2 428 514 000
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.								401 630 000			401 630 000
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.								619 167 000			619 167 000
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.								1 407 717 000			1 407 717 000
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.								3 552 213 000			3 552 213 000
Közművelődési intézmények	Eredeti ei.								355 622 000			355 622 000
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.								282 777 000			282 777 000
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.								72 845 000			72 845 000

6

6

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.			
		Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen
	Városfejlesztési kiadások összesen	395 709 566	532 104 819	204 972 144	1 132 786 529
1 Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok					
101	Úttervezés, forgalomtechnikai tervezés	12 667 000			12 667 000
102	Szakhatósági és igazgatási díjak	4 000 000			4 000 000
103	Út- járda- parkoló építés, felújítás, karbantartás			143 000 000	143 000 000
104	Forgalomtechnikai, forgalomlassító elemek kiépítése, felújítása		52 397 256		52 397 256
105	Közutak csapadékvíz kezelésével kapcsolatos feladatok		40 000 000		40 000 000
106	Hosszúház új buszmegálló pár építése		40 000 000		40 000 000
107	Alacskai gyalogátkelő létesítése		10 000 000		10 000 000
	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok összesen:	16 667 000	142 397 256	143 000 000	302 064 256
2 Parképítés					
201	Közterületen végzett környezetgazdálkodási feladatok	30 000 000			30 000 000
202	Parképítés, öntözőhálózat építés, kútfúrás		104 500 000		104 500 000
203	Kertészeti, kertépítészeti tervek, fák műszeres vizsgálata (fakopp)	13 000 000			13 000 000
	Parképítés összesen:	43 000 000	104 500 000	0	147 500 000
3 Környezetvédelem:					
301	Környezetvédelmi pályázatok	65 500 000			65 500 000
302	Egyéb környezetvédelmi feladatok	56 700 000			56 700 000
303	Szűnyoggyérítés	12 000 000			12 000 000
304	Erdőgazdálkodási feladatok - önk. tulajdonú erdők	8 000 000			8 000 000
305	Önkormányzati tulajdonban lévő tavak fenntartása	3 000 000			3 000 000
	Környezetvédelem összesen:	145 200 000	0	0	145 200 000
4 Közműfejlesztés					
401	Tervezési feladatok	3 790 700			3 790 700
402	Szakhatósági, igazgatási és közműfejlesztési díjak	5 890 653			5 890 653
403	Lakások és intézmények csatorna rákötése		28 800 990		28 800 990
404	Közbiztonság miatt szükséges közvilágítás bővítés		5 000 000		5 000 000
405	Hálózat korrekciók, mérőhely szabványosítások, korszerűsítés	3 000 000			3 000 000
406	Díszvilágítás létesítése (állandó és ideiglenes)	10 000 000			10 000 000
407	Szabadtéri rendezvények áramellátása	6 000 000			6 000 000
408	Mobil illemhelyek telepítése		20 000 000		20 000 000
409	Flór Ferenc utca csapadékvízvezetés III. ütem		33 000 000		33 000 000
	Közműfejlesztés összesen:	28 681 353	86 800 990	0	115 482 343
5 Magasépítés fejlesztés					
501	Tervezési feladatok	27 729 200			27 729 200
502	Intézmények energetikai felmérése	2 863 600			2 863 600
503	Szakhatóságok, közművek szolgáltatási díjai stb.	2 000 000			2 000 000
504	Műszaki ellenőri, szakértői, mérnöki feladatok	10 300 000			10 300 000
505	Sport létesítmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		15 638 023		15 638 023
506	Bérlemények, helyiségek év közben felmerülő beruházások, felújítások		5 000 000		5 000 000
507	Óvodák év közben felmerülő beruházások, felújítások		31 968 622		31 968 622
508	Bölcsődék év közben felmerülő beruházások, felújítások		20 000 000		20 000 000
509	Eü. intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		31 181 619		31 181 619
510	Szociális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		20 000 000		20 000 000
511	Kulturális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		11 118 309		11 118 309
512	Endrődi S. u. 2b. tetőfelújítás		13 500 000		13 500 000
513	Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes étkező visszaalakítása			6 972 144	6 972 144
514	Iskolák energetikai felülvizsgálata	870 000			870 000
	Magasépítés fejlesztés összesen:	43 762 800	148 406 573	6 972 144	199 141 517

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.			
		Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen
6 Vagyongazdálkodás					
601	Ingtatlanok üzemeltetési költsége	28 554 413			28 554 413
602	Közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek	18 884 000			18 884 000
603	Ingtatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek	10 500 000			10 500 000
604	Ingtatlan vásárlás		50 000 000		50 000 000
605	Pestszentlőrinci P+R parkoló bérleti díja	200 000			200 000
	Vagyongazdálkodás összesen:	58 138 413	50 000 000	0	108 138 413
7 Főépítéset, településfejlesztés					
701	Település- és településképfelvezetési és azzal összefüggő feladatok	28 000 000			28 000 000
702	Kerületi építési szabályzatok készítése	10 000 000			10 000 000
703	IT településfejlesztési stratégia felülvizsgálata	4 000 000			4 000 000
704	Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap			5 000 000	5 000 000
	Főépítéset, településfejlesztés összesen:	42 000 000	0	5 000 000	47 000 000
8 Lakásgazdálkodás					
801	Lakásfelújítás			50 000 000	50 000 000
802	Bérlakásokban vízóracsercse	10 000 000			10 000 000
803	Bérlakások felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön	5 000 000			5 000 000
804	Végrehajtás díja	2 500 000			2 500 000
805	Kényszerbérlet	760 000			760 000
	Lakásgazdálkodás összesen:	18 260 000	0	50 000 000	68 260 000

Beruházások		Eredeti ei.
1.	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	142 397 256
2.	Parképítés	104 500 000
3.	Közműfejlesztés	86 800 990
4.	Magasépítés fejlesztés	148 406 573
5.	Vagyongazdálkodás	50 000 000
6.	Futópálya építése a Havannán	54 978 296
7.	Havanna Piac közösségi célú megújítása	8 933 917
8.	Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő	201 839 071
9.	Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő - Környezetrendezés	242 177 124
10.	Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása II.	700 000 000
11.	VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szociális városrendezés	614 999 997
12.	Napsugár Bölcsőde fejlesztése	52 324 618
13.	Egyéb beruházások	24 349 130
Beruházások összesen (1+...+13)		2 431 706 972

Felújítások		Eredeti ei.
1.	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	143 000 000
2.	Magasépítés fejlesztés	6 972 144
3.	Főépítészeti, településfejlesztés	5 000 000
4.	Lakásgazdálkodás	50 000 000
5.	Polgármesteri Hivatal által kezelt ingatlanok felújítása	70 000 000
6.	ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása	4 500 000
7.	StepUP projekt	69 226 000
Felújítások összesen (1+...+7)		348 698 144

		Eredeti ei.
I.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülrre - Intézmények nélkül(1+...+6)	81 320 000
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	11 000 000
2.	Kerületi térfigyelő rendszer működtetése	59 000 000
3.	XVIII.-XIX.ker. Tűzoltóparancsnokság támogatása	1 000 000
4.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár - Dél Pesti Régió	1 500 000
5.	Heim Pál Gyermekkorház ügyelet támogatása	7 000 000
6.	LairA projekt - Támogatás visszafizetés	1 820 000

II.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülrre - Intézmények nélkül	4 060 813 595
	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok (1+...+6)	3 769 940 000
1.	Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció	3 000 276 000
2.	Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció - 2020. évről áthúzódó	329 394 000
3.	Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. 2020. évi veszteségfinanszírozás	50 000 000
4.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	130 240 000
	<i>Működési támogatás és bérkompenzáció</i>	<i>86 240 000</i>
	<i>Háziorvosi rezsiköltségek</i>	<i>42 000 000</i>
	<i>Védőoltások</i>	<i>2 000 000</i>
5.	Városrehabilitáció18 ZRt.	193 000 000
6.	Városgazda Utánpótlás Akadémia	67 030 000
	Együttműködési megállapodások	290 873 595
	Sportszervezetek (7+...+14)	63 500 000
7.	Pestszentimrei Birkózó Sportegyesület	1 000 000
8.	1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Budapest	8 000 000
9.	Pestszentlőrinc-Kassa Sportegyesület	1 500 000
10.	Sportegyesületi támogatás	4 000 000
11.	Pestszentimrei Sport Kör	6 500 000
12.	MALÉV Sport Club	7 000 000
13.	PLER Kézilabdaspport Kft.	35 000 000
14.	I.C.Tatami SE	500 000
	Alapítványok (15+...+22)	116 700 000
15.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Közművelődési és Sport Közalapítványa	5 000 000
16.	Közalapítvány a XVIII. Kerület Közbiztonságáért	10 000 000
17.	"Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a tehetséges muzikusokért" Alapítvány	1 500 000
18.	"Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Idősekért, Fiatalokért" Közalapítványa	5 000 000
19.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásáért Közalapítvány	7 000 000
20.	Tiszta Forrás Alapítvány	5 200 000
21.	Csodálatos Gyermekvilág Alapítvány - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekéiért Alapítvány	70 000 000
22.	Fecskefészek Schwaibennest Oktatási Alapítvány	13 000 000
	Kulturális szervezetek (23+24+25)	16 000 000
23.	Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület	4 000 000
24.	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	10 000 000
25.	Botafogó Szabadidő-, Sport- és Kulturális Szolgáltató Egyesület	2 000 000
	Egyéb intézmények, szervezetek (26+...+36)	94 673 595
26.	Egyházi köznevelési intézmények támogatása	10 000 000
27.	Civil szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000
28.	Kerületi sportolók, sportszervezetek támogatása (Sportrendelet szerinti tartaiék sor)	3 000 000
29.	Helyi sportszervezetek pályázati támogatása	8 000 000
30.	LairA projekt - Támogatás továbbutalása	11 373 595
31.	Közalkalmazotti segély	4 300 000
32.	Bursa Hungarica ösztöndíj pályázat	10 000 000
33.	BKK fin. hozzájárulás a 236-os busz üzemeltetéséhez	22 000 000
34.	Vallási szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000
35.	Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapról fizetett támogatások	8 000 000
36.	Rákosmenti Mezei Örszolgálatot Fent.Társulás	8 000 000

pa

		Eredeti ei.
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre (1+2+3)	230 082 817
1.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	59 000 000
	<i>Gép és műszer beszerzés</i>	<i>39 000 000</i>
	<i>Műszaki felújítás és beszerzés</i>	<i>20 000 000</i>
2.	Otthon Melege Program	15 100 000
3.	Egészséges Budapest Projekt	155 982 817

	Eredeti ei.
Ellátottak pénzbeli juttatásai (I+II)	106 000 000
I. Rászorultságtól függő pénzbeni szociális és gyermekvédelmi ellátás (1+...+4)	53 500 000
1. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 100%	1 000 000
2. Rendkívüli települési támogatás	19 500 000
3. Lakhatást segítő települési támogatás	3 000 000
4. Egészségügyi települési támogatás	30 000 000
II. Természetben nyújtott szociális ellátás (5+...+8)	52 500 000
5. Lakhatást segítő települési támogatás	24 000 000
6. Köztemetés	8 500 000
7. Települési hátralék támogatás	1 000 000
8. Természetbeni egyéb ellátás (étkezési térítési díj, adomány, tűzifa)	19 000 000

Megnevezés		Eredeti ei.
Működési céltartalékok összesen (I+II):		952 474 000
I.	Általános tartalék	264 000 000
II. Egyéb működési céltartalékok (1+...+17):		688 474 000
1.	Katasztrófavédelem	2 000 000
2.	Önkormányzati nagyrendezvények	10 000 000
3.	Testvérvárosi kapcsolatok	5 500 000
4.	Kerületi civil szervezetek támogatása	15 000 000
5.	Kerületi egyházak támogatása	4 000 000
6.	Kerületi sportrendezvények	20 000 000
7.	Sportszervezetek szakmai tevékenységének támogatása	3 000 000
8.	"Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport	5 000 000
9.	Nemzetiségi kultúra támogatása	7 000 000
10.	Smart City koncepció	4 500 000
11.	Minimálbér emelkedés tartaléka	94 545 000
12.	Egyéb évközben felmerülő személyi jellegű kifizetések tartaléka	50 000 000
13.	Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra*	135 750 000
14.	Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra*	135 550 000
15.	Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra*	13 400 000
16.	Egyéb céltartalék további intézményi feladatokra*	30 418 000
17.	2020. évről áthúzódó fizetési kötelezettségek	152 811 000
Felhalmozási céltartalékok összesen (1+...+5):		999 901 907
1.	Felújítási/karbantartási céltartalék (intézmények)	20 000 000
2.	Fejlesztési Tartalék	931 901 907
3.	Sportlétesítmények felújítási céltartaléka	10 000 000
4.	Kulturális intézmények felújítása	30 000 000
5.	Intézmények vizesblokk felújítási céltartaléka	8 000 000

* lásd az Egyéb céltartalékok részletező táblában

Megnevezés		Eredeti ei.
I.	Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra (1+...+19)	135 750 000
1.	Balatonakali tábor működtetése	1 000 000
2.	Kiválóan teljesítő tanulók tábora	4 000 000
3.	Ifjúságpolitikai és táboroztatási Alap	15 000 000
4.	Művelődési tartalék	15 000 000
5.	Kulturális intézmények vezetőinek szakmai útja	2 000 000
6.	Kerületi Értéktár működési költsége	1 000 000
7.	Kulturális intézmények nagyrendezvényei	2 500 000
8.	Városgazda Utánpótlás Akadémia	15 000 000
9.	Szakmai munka támogatása - Kondor Béla Közösségi Ház és intézményei	13 500 000
10.	Szakmai munka támogatása - Tomory Lajos Múzeum	2 500 000
11.	Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények	17 000 000
12.	Iskolai sioktatás	2 200 000
13.	Korcsolyaoktatás	1 350 000
14.	Decathlon pályázati támogatás	3 000 000
15.	Gasztrokulturális nagyrendezvények	14 700 000
16.	Pedagógiai innováció (Pro Juventute)	4 000 000
17.	Aranygála	2 000 000
18.	Kulturális területen dolgozók 6%-os mértékű bérfejlesztése	10 000 000
19.	Szenior Akadémia	10 000 000
II.	Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra (1+...+15)	135 550 000
1.	Szociálpolitikai Kerekasztal	50 000
2.	Napközis tábor	25 000 000
3.	Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja	1 500 000
4.	Egészségügyi települési támogatás szakértői díjazása	3 500 000
5.	Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedések megvalósítása	1 000 000
6.	Szociális és gyermekjóléti intézmények utazási támogatása	4 000 000
7.	Szociális és gyermekjóléti intézmények szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000
8.	Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei	5 000 000
9.	Szociális és gyermekjóléti intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása	40 000 000
10.	Jövedelem kompenzáció	50 000
11.	Kerületi iskolás gyerekek részére füzetcsomag juttatás	15 000 000
12.	Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000
13.	Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése	10 000 000
14.	Pedagógiai innováció	4 450 000
15.	CBA utalvány (nyugdíjas közalkalmazottaknak, köztisztviselőknek)	6 000 000
III.	Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra (1+...+4)	13 400 000
1.	Kegyeleti feladatok	4 000 000
2.	Polgármesteri Hivatal defibrillátorának kötelező felülvizsgálata	300 000
3.	Háziorvosi körzetek aktualizálása (számítógépes szoftver frissítés)	100 000
4.	Gólyahír program	9 000 000
IV.	Egyéb céltartalék további intézményi feladatokra (1+...+4)	30 418 000
1.	Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás	1 000 000
2.	Kábítószer Ellenés Fórum	1 000 000
3.	Egyéb juttatás kerületi közalkalmazottak részére	26 418 000
4.	Előre nem tervezhető intézményi bérkiegészítések, bérpótlékok	2 000 000

Megnevezés	Engedélyezett álláshelyek 2021. január 1.		
	pedagógus	technikai	szakalk.
Intézmények (I+II)	339,00	399,00	633,50
I. Polgármesteri Hivatal			220,00
II. GESZ	339,00	399,00	413,50
1. GESZ gazdasági szervezet		5,50	38,00
2. Egyesített Szociális Intézmény		28,50	74,00
3. Csibész Család- és Gyermejjóléti Központ		5,00	82,50
4. Egyesített Bölcsődék	42,00	75,00	140,00
5. Egyesített Óvoda	297,00	257,50	52,00
6. Kondor Béla Községi Ház és Intézményei		24,50	18,25
7. Tomory Lajos Múzeum		3,00	8,75
Képviselő-testület tagjai			21
Önkormányzati tisztségviselők:			5
<i>Polgármester</i>			<i>1</i>
<i>Alpolgármesterek (ebből 3 fő képviselő)</i>			<i>4</i>

Budapest Főváros XVIII. kerület Önkormányzat
2021. évi költségvetés
2021. évi közalkalmazotti keresetkiegészítések

A Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Közalkalmazotti Szabályzatának 16. §-ában foglaltak szerint 2021. január 1. napjától 2021. december 31. napjáig terjedő időtartamra vonatkozóan az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerveknél jogviszonyban álló közalkalmazottak részére megállapítható keresetkiegészítések Önkormányzat által biztosított maximális pénzügyi fedezete:

Pénzkezelési keresetkiegészítés az előző évi készpénzes befizetés összege alapján:

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| ○ 3 millió forintig | 7 500 Ft/fő |
| ○ 3 és 15 millió forint között | 13 000 Ft/fő |
| ○ 15 millió forint felett | 20 000 Ft/fő |

Gondnoki keresetkiegészítés: 20 000 Ft/telephely/fő

Veszélyjelző rendszer működtetésével kapcsolatos keresetkiegészítés: 8 000 Ft/telephely/fő

Demens ellátásban dolgozók keresetkiegészítése: 20 000 Ft/fő

Területre kijáró gondozók és családgondozók keresetkiegészítése: 15 000 Ft/fő

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021. (.....) önkormányzati rendelethez

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

1. Társadalmi hatása: A költségvetésről szóló rendelet alapján a gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatása: A rendelet meghatározza az önkormányzat éves bevételi és kiadási előirányzatait.

3. Környezeti és egészségügyi következménye: Nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Közzétételi kötelezettség.

5. Megalkotásának szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a írja elő. A rendeletalkotás elmaradásának várható következményeiről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a rendelkezik.

6. Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek fennállása: A szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

7. Egyéb hatás: Nincs.

IV. Tájékoztató táblák

Bp. Főv. XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Előirányzat felhasználási ütemterv

1. Tájékoztató tábla
eFt

Megnevezés	2021. évi Eredeti ei.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
NYITÓ EGYENLEG	3 906 976	3 906 976	2 768 983	1 323 745	2 547 990	4 341 958	3 380 169	2 247 100	762 341	151 678	457 347	1 419 629	347 296	
BEVÉTELEK														
Működési célú támogatások Áht-n belülről	5 208 411	434 034	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 033	434 047	5 208 411
Közhatalmi bevételek	11 201 842	459	43 685	2 239 901	3 189 700	241 451	229 865	329 865	227 912	1 534 353	2 372 535	129 703	662 413	11 201 842
<i>Ebből: Építményadó</i>	1 650 000		8 570	813 303	32 936	32 936	32 936	32 936	32 937	564 636	32 937	32 936	32 937	1 650 000
<i>Telekadó</i>	2 600 000		13 504	1 281 568	51 899	51 899	51 899	51 899	51 901	889 729	51 901	51 899	51 902	2 600 000
<i>Iparűzési adó</i>	6 946 342		21 152	144 571	3 104 406	156 157	144 571	244 571	142 615	79 531	2 287 240	44 411	577 117	6 946 342
<i>Talajterhelési díj</i>	5 000	417	417	417	417	417	417	417	417	416	416	416	416	5 000
<i>Idegenforgalmi adó</i>	500	42	42	42	42	42	42	42	42	41	41	41	41	500
Működési bevételek	1 416 943	11 278	12 714	93 008	101 634	115 595	150 806	113 008	438 567	120 197	87 908	91 443	80 785	1 416 943
Működési célú átvett pénzeszközök	981 642			200 024	72 027		149 398		167 303		238 794		154 096	981 642
Működési finanszírozási bevételek	210 497	210 497								65 000				210 497
Felhalm.c.tám.Áht-n belülről	68 000			3 000										68 000
Felhalmozási bevételek	691 172		60 768	77 069	78 837	78 837	78 837	78 837	26 069	86 837	26 069	72 943	26 069	691 172
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000	300	300	300	300	300	10 200	10 200	3 900	3 300	300	300	300	30 000
Bevételek mindösszesen:	23 715 483	656 568	551 500	3 047 335	3 876 531	870 216	1 053 139	965 943	1 297 784	2 243 720	3 159 639	728 422	1 357 710	23 715 483
KIADÁSOK														
Személyi juttatások	6 436 263	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	536 294	537 029	6 436 263
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	1 163 435	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	96 946	97 029	1 163 435
Dologi kiadások	3 791 513	315 959	315 959	315 959	315 959	315 959	315 959	315 959	315 960	315 960	315 960	315 960	315 960	3 791 513
Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 000	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 833	8 837	106 000
Egyéb működési célú kiadások	7 058 702	515 591	614 003	516 735	638 222	528 222	656 056	627 110	617 181	558 244	722 240	544 768	520 330	7 058 702
Működési finanszírozási kiadások	210 497	210 497												210 497
Beruházások	2 431 707	14 637	180 286	182 636	201 623	200 082	257 254	202 869	252 182	183 133	302 611	260 837	193 557	2 431 707
Felújítások	348 698			54 687	29 707	34 669	28 866	28 274	28 734	27 641	55 573	32 700	27 847	348 698
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 168 668	95 804	244 417	111 000	254 979	111 000	286 000	634 417	52 317	211 000	158 900	4 417	4 417	2 168 668
Kiadások mindösszesen:	23 715 483	1 794 561	1 996 738	1 823 090	2 082 563	1 832 005	2 186 208	2 450 702	1 908 447	1 938 051	2 197 357	1 800 755	1 705 006	23 715 483
ZÁRÓ EGYENLEG		2 768 983	1 323 745	2 547 990	4 341 958	3 380 169	2 247 100	762 341	151 678	457 347	1 419 629	347 296		

-21-

(2)

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Hazai és Európai Unió forrásból megvalósuló projektek

2. Tájékoztató tábla
Ft

Sor- szám	Pályázat megnevezése	Kiadások										Bevételek Összesen	
		Működési kiadások					Felhalmozási kiadások						
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Dologi kiadások ÁFA-ja	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Beruházások ÁFA-ja	Felújítások	Felújítások ÁFA-ja	Egyéb felhalmozási célú kiadások		Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=1+...+10	12		
1.	Futópálya építése a Havannán						43 289 997	11 688 299				54 978 296	
2.	Klimabarát18 projekt	279 412	220 588	3 043 108	821 639			8 933 917				4 364 747	
3.	Havanna piac közösségi célú megújítása						86 614 173	115 224 898				201 839 071	
4.	Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő						190 690 649	51 486 475				245 458 984	65 000 000
5.	Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő - környezetrendezés	1 400 000	881 860	787 402	212 598							39 999 059	
6.	Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása I.			39 999 059								700 000 000	
7.	Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása II.						551 181 102	148 818 898				4 500 000	3 000 000
8.	ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása						484 251 966	130 748 031	3 543 307	956 693		742 724 878	
9.	VEKOP - Fáy utca és környéke szociális rehabilitációja			100 570 772	27 154 109						155 982 817	155 982 817	
10.	Egészséges Budapest Program											10 511 189	34 298 232
11.	eCentral projekt	3 351 945	1 865 794	4 168 071	1 125 379							79 517 477	13 140 000
12.	StepUP projekt	5 802 875	4 488 602						54 508 662	14 717 338			2 520 000
13.	ASP Pályázat						41 200 487	11 124 131				53 104 618	
13.	Napsugár Bölcsőde fejlesztése			614 173	165 827								
14.	LairA projekt	7 346 554	5 799 912	862 680								27 202 741	
													13 193 595

-22-

6

Ssz.	MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti ei.	2022. évi tervezet	2023. évi tervezet
	I. Működési bevételek és kiadások			
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	5 208 411 044	5 234 203 051	5 234 203 051
2.	Közhatalmi bevételek	11 201 842 000	11 201 842 000	11 201 842 000
3.	Működési bevételek	1 416 943 927	1 416 943 927	1 416 943 927
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	981 641 492	981 641 492	981 641 492
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	210 496 885	151 935 000	151 935 000
6.	Működési maradvány igénybevétele	2 684 502 811	2 000 000 000	1 700 000 000
7.	Működési célú bevételek összesen (1 +...+ 6)	21 703 838 159	20 986 565 470	20 686 565 470
8.	Személyi juttatások	6 436 262 634	6 800 000 000	6 800 000 000
9.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 163 435 545	1 054 000 000	918 000 000
10.	Dologi kiadások	3 791 512 571	3 500 000 000	3 500 000 000
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 000 000	106 000 000	106 000 000
12.	Egyéb működési célú kiadások	7 058 701 953	6 513 802 470	6 529 802 470
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 496 885	151 935 000	151 935 000
14.	Működési célú kiadások összesen (8 +...+ 14)	18 766 409 588	18 125 737 470	18 005 737 470
15.	Működési egyenleg (7 - 14)	2 937 428 571	2 860 828 000	2 680 828 000
	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
16.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	68 000 000	68 000 000	68 000 000
17.	Felhalmozási bevételek	691 172 000	691 172 000	691 172 000
18.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000 000	30 000 000	30 000 000
19.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	1 222 472 529	900 000 000	880 000 000
20.	Felhalmozási célú bevételek összesen (16 +...+19)	2 011 644 529	1 689 172 000	1 669 172 000
21.	Beruházások	2 431 706 972	2 300 000 000	2 100 000 000
22.	Felújítások	348 698 144	350 000 000	350 000 000
23.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 168 667 984	1 900 000 000	1 900 000 000
24.	Felhalmozási célú kiadások összesen (21 +...+23)	4 949 073 100	4 550 000 000	4 350 000 000
25.	Felhalmozási egyenleg (20 -24)	-2 937 428 571	-2 860 828 000	-2 680 828 000
	Összesen (I + II)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7 + 20)	23 715 482 688	22 675 737 470	22 355 737 470
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (14 + 24)	23 715 482 688	22 675 737 470	22 355 737 470

Ssz.	Bevételi jogcím	2021. évi adókedvezmény	2021. évi adómentesség
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	187 100	560 700
	- Építményadó	166 500	526 500
	- Telekadó	20 600	34 200
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	200	
	Mindösszesen:	387 100	560 700

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
 2021. évi költségvetés
 Többéves kihatással járó döntésekből származó
 kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

5. Tájékoztató tábla
 eFt

Sorszám	Jogcím	Kiadás összege évenként				Összesen
		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év után	
1	2	3	4	5	6	7 = (3+4+5+6)
I.	Működési célú finanszírozási kiadások (pl.: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)					0
	<i>Ebből:</i>					
II.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (pl.: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)					0
	<i>Ebből:</i>					
III.	Beruházások célonként	742 725	372 820			1 115 545
	<i>Ebből:</i>					
	VEKOP-Fáy utca és környéke integrált szociális célú rehabilitációja	742 725	372 820			1 115 545
IV.	Felújítások feladatonként	69 226	3 854	561		73 641
	<i>Ebből:</i>					
	StepUp Projekt	69 226	3 854	561		73 641
V.	Egyéb (pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)					0
	<i>Ebből:</i>					
	Összesen (I+...+V)	811 951	376 674	561	0	1 189 186

Budapest Főváros XVIII. kerület Önkormányzat
2021. évi költségvetés
Az Önkormányzat 2021. évi
működési és ágazati feladatainak támogatása

6. Tájékoztató tábla
Ft

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	729 762 750
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	82 031 040
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	141 179 537
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	270 980 100
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	119 850
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	1 224 073 277
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	266 778 600
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	1 173 079 950
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	47 088 000
1.2.3.1.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	30 609 000
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	3 246 400
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	516 663 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 037 464 950
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	34 440 000
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	34 310 000
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	31 852 800
1.3.2.4.1.	Szociális segítség	100 000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	42 108 000
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	40 796 000
1.3.2.7.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	11 712 000
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	3 660 000
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	166 770 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	379 992 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	173 437 000
1.3.4.1.	Bértámogatás	46 574 440
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	38 312 000
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 004 064 240
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	310 780 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	575 624 997
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	199 500
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	886 605 297
1.5.4.	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása	56 203 280
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 203 280

BEVÉTELEK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok	Főbb tartalmi elemek		Részletezés	
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 208 411	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 224 073	Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben szereplő fajlagos támogatási összegek szerint került megállapításra a tervezett feladatmutatók alapján.
			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 037 465	
			Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 890 670	
			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 203	
II.	Közhatalmi bevételek	11 201 842	Építményadó	1 650 000	Az építmény- és telekadó bevételek tervezését a 2020. évi tényadatok, jogszabályi környezet, valamint az Önkormányzat adópolitikája alapozzák meg.
			Telekadó	2 600 000	
			Iparüzési adó	6 946 342	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztást a 2006. évi CXXXIII. törvény szabályozza. 2021-ben a megosztott bevételekből a Fővárosi Önkormányzat részesedése 54 %, a kerületek részesedése 46 %. A tervezett előirányzat becstűlt számadat.
			Idegenforgalmi adó	500	Részesedés a Fővárosi Önkormányzat által kivetett idegenforgalmi adóból
			Talajterhelési díj	5 000	Az Önkormányzat 37/2020.(XI.27.) rendelete alapján
III.	Működési bevételek	1 416 944	Szolgáltatások ellenértéke	143 965	Parkoló bevételei, Decathlon ajándékkártya bevétel, MKSZ Sportszálló II. pályázat, Intézmények saját bevételei
			Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30 013	Továbbszámlázott tételek (telefonhasználat, közműdíjak)
			Tulajdonosi bevételek	486 384	Közterület használati díjak, haszonbérleti díjak, lakbér bevételek, piac bevételei, haszonbérleti díj
			Ellátási díjak	466 884	Intézmények saját bevételei (bérleti díjak, étkezési hozzájárulási díjak)
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	139 698	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
			Egyéb működési bevételek	150 000	Önkormányzatot megillető társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások
			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	931 683	A PLER sportfejlesztési programjához az Önkormányzat által nyújtott áthidaló kölcsön visszafizetése
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	49 958	StepUP pályázat, ASP pályázat, eCentral pályázat bevételei			
V.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+...+IV)	18 808 838		18 808 838	

1-22-

2

BEVÉTELEK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
VI.	Működési finanszírozási bevételek	2 895 000	Államháztartáson belüli megelőlegezések	210 497	A Kincstár által nettófinanszírozás keretében 2021. évben leutalásra kerülő, 2022. évi támogatási előleg előirányzata.
			Maradvány igénybevétele	2 684 503	2020. évi költségvetési maradvány becsült összege
VII.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (V+VI)	21 703 838		21 703 838	
VIII.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68 000	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Áht-n belülről	68 000	Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő környezetrendezés, ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása pályázat bevételei
IX.	Felhalmozási bevételek	691 172	Ingyenértékesítés	691 172	Elidegenítés bevételei, ingatlanértékesítésből származó bevételek
X.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről	30 000	Munkáltatói kölcsönök, helyi támogatás, valamint egyéb kölcsönök (pl. bérlakás felújítási kölcsön) megtérülései
XI.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (VIII+IX+X)	789 172		789 172	
XII.	Felhalmozási finanszírozási bevételek	1 222 473	Maradvány igénybevétele	1 222 473	2020. évi költségvetési maradvány becsült összege
XIII.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (XI+XII)	2 011 645		2 011 645	
XIV.	MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (VII+XIII)	23 715 483		23 715 483	

28

2

KIADÁSOK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
I.	Személyi juttatások	6 436 263	Személyi juttatások	6 436 263	Törvény szerinti illetmények, munkabérek, polgármester, alpolgármesterek díjazása, költségtérítése, képviselők, külső bizottsági tagok tiszteletdíjai, cafeteria, továbbképzések költségei, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, képviselők bérlet költsége, bankszámlahozzájárulás, stb.
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 163 436	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók	1 163 436	A hatályos szociális hozzájárulási adóra vonatkozó és az egészségügyi hozzájárulásról szóló törvényekben foglaltak szerint került tervezésre
III.	Dologi kiadások	3 791 513	Dologi kiadások	3 791 513	Közüzemi költségek, vásárolt élelmiszer, készletbeszerzések, üzemanyag költség, kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, Áfa kiadások, közös költség, piac üzemeltetésének költsége, stb.
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	106 000	Részletezés a rendelet 10. mellékletében található
V.	Egyéb működési célú kiadások	7 058 702	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	1 892 749	Szolidaritási hozzájárulás; nettó finanszírozás keretében kerül levonásra, havi bontásban.
			Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	152 665	Részletezés a rendelet 8. mellékletében található
			Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	4 060 814	Részletezés a rendelet 8. mellékletében található
			Általános tartalék	264 000	Az Áht. 23. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a rendelethez elkülönítetten szerepel az előirányzata
			Működési céltartalékok	688 474	Részletezés a rendelet 11. mellékletében található
VI.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+...+V)	18 555 913		18 555 913	
VII.	Működési finanszírozási kiadások	210 497	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 497	A Kincstár 2020. decemberében a nettó finanszírozás keretében előleget nyújt az Önkormányzatnak. Ezt az előleget 2021-ben könyveléstechnikailag a működési finanszírozási kiadások között kell szerepeltetni.
VIII.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (VI+VII)	18 766 410		18 766 410	

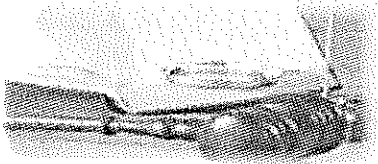
-29-

9

KIADÁSOK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
IX.	Beruházások	2 431 707	Ingyen szerzett ingatlanok beszerzése, létesítése	1 816 208	Városfejlesztési kiadások, Pályázatok kiadásai (Futópálya építése a Havannán, Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő, Földutak szifárd burkolattal való ellátása, VEKOP-Fáy utca és környéke integrált szociális célú rehabilitációja, Napsugár Bölcsőde fejlesztése)
			Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	12 417	Karbantartáson kívüli számítógép felújítás, alkatrészek, számítógép beszerzés, szerverhez kapcsolódó eszközök beszerzése, ügyfélhívó rendszer bővítése, térinformatikai rendszer továbbfejlesztése
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 755	Irodai, ügyviteli, kommunikációs és egyéb eszközök beszerzése
			Beruházási célú, előzetesen felszámított Áfa	596 327	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
X.	Felújítások	348 698	Ingyen szerzett ingatlanok felújítása	274 565	Részletezés a rendelet 7. mellékletében
			Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	74 133	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
XI.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 168 668	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése Áht-n kívülre	931 683	PLER sportfejlesztési programjához Önkormányzat által nyújtott áthidaló kölcsön
			Lakástámogatás	7 000	Helyi támogatás, Fiatal házások támogatása
			Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	230 083	Részletezés a rendelet 9. mellékletében található
			Felhalmozási céltartalék	999 902	Részletezés a rendelet 11. mellékletében található
XII.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (IX+X+XI)	4 949 073		4 949 073	
XIII.	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0		0	
XIV.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (XII+XIII)	4 949 073		4 949 073	
XV.	MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (VIII+XIV)	23 715 483		23 715 483	

-30-

(2)



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata
2021. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról**

**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata
Képviselő-testülete részére**

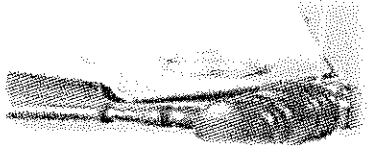
Elvégeztük Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások tervezett főösszege egyezően 23.715.482.688 Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 19.598.010.463 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 23.504.985.803 Ft, a költségvetési hiány 3.906.975.340 Ft, amely mellett a finanszírozási bevétel 4.117.472.225 Ft és a finanszírozási kiadás 210.496.885 Ft.

A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendeletervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről, továbbá a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§. (4) bekezdése alapján a 2021. évi költségvetési rendelet megalkotása a Polgármester hatásköre.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletervezet az előterjesztésben bemutatott információk, adatok és felvetések alapján készült. A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendeletervezet véleményezésére terjed ki.

A vizsgálat hatóköre:

A könyvvizsgálatot a 3400. témaszámú, „Jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálata” című bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásokra vonatkozó és az egyéb kapcsolódó könyvvizsgálati standardok alapján, valamint a költségvetési rendeletervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése alapján megfelelő és elegendő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztésben bemutatott információk, adatok, felvetések és megalapozó számítások a költségvetési rendeletervezetet megfelelően alátámasztják és az éves költségvetési rendeletervezetet a bemutatott információk, adatok, felvetések és megalapozó számítások alapján állították össze, továbbá a költségvetési rendeletervezet nem tartalmaz jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják a költségvetés egyensúlyát. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG**

Könyvvizsgálói vélemény:

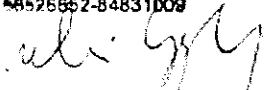
Véleményünk szerint Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletervezetének összeállítása a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát sértené.

Következtetés:

A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Budapest, 2021. február 11.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Adószám: 24882293-2-43
Bankszámlaszám:
10400104-54526652-84831009


Csabai Gergely

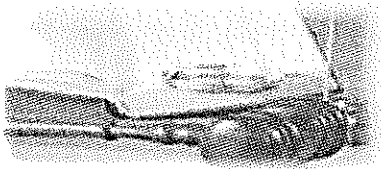
Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Kamarai nyilvántartásba-vételi száma:
004191


Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 006216

Melléklet:

Kiegészítő információk a 2021. évi költségvetésről



Kiegészítő információk a 2021. évi költségvetésről

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata és a Csabai-Szabó Szakértői Kft. között létrejött könyvvizsgálói megbízási szerződés alapján elvégeztük a 2021. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatát.

Az ellenőrzés szükséges dokumentumokat, adatokat és kiegészítő információkat a Polgármesteri Hivatal dolgozói biztosították.

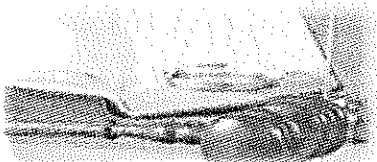
Az ellenőrzésünk fő célja a jogszabályi előírások betartása, a tervszámok megalapozottságának és valós adatokon való alapulásának vizsgálata, továbbá a pénzügyi helyzet, illetve a költségvetés egyensúlyának vizsgálatára terjedt ki.

A könyvvizsgáló a költségvetési rendelettervezet ellenőrzésekor az alábbi fontosabb jogszabályi helyek figyelembevételével járt el:

- ✓ 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht.),
- ✓ 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- ✓ 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv),
- ✓ 2020. évi XC. törvény Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről,
- ✓ 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról,
- ✓ 4/2013. (I.11.) kormányrendelet az államháztartás számviteléről.

A jogszabályi előírások és a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerint lefolytatott könyvvizsgálat alapján véleményünk szerint Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelettervezetének tartalma összhangban van a jelenleg hatályos jogszabályi előírásokkal, a rendelettervezetben bemutatott előirányzatok megalapozottságára vonatkozó lényeges hibás állítás nem jutott tudomásunkra, a kiadási és bevételi előirányzatok biztosítják a költségvetés egyensúlyát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek, a költségvetési rendelettervezet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről, továbbá a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§. (4) bekezdése alapján a 2021. évi költségvetési rendelet megalkotása a Polgármester hatásköre.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLATOLT FELELŐSÉGŰ TARSASÁG

A 2021. évi költségvetési rendeletervezet meghatározza a költségvetés végrehajtásának szabályait, illetve tartalmazza az egyéb rendelkezéseket. A rendelethez kapcsolódó táblarendszer a pénzügyi adatokat és kondíciókat tartalmazza részletesen, szerkezetében megfelelően a jogszabályi előírásoknak. Az előterjesztés részletezi a költségvetési mutatószámokat alátámasztó adatokat, információkat, illetve a figyelembe veendő tényezőket.

A költségvetési rendeletervezet kötelező tartalmi elemeire vonatkozó vizsgálatot az Áht. 23. §-a és az Ávr. 24. §-a alapján végezte el a könyvvizsgálat és megállapította, hogy az a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazza az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait az előírt bontásban, a költségvetési egyenleg összegét az előírt bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási tételeket és mindazon adatokat, amelyeket a jogszabály előír.

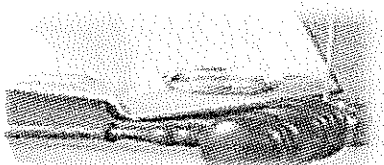
A rendeletervezet adatai bemutatják az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak ellátásához kapcsolódó kiadási előirányzatokat, illetve az ezek forrását biztosító bevételi előirányzatokat.

A költségvetés tervezett főösszege **23.715.482.688 Ft.** melyen belül a költségvetési bevételek összege **19.598.010.463 Ft.** a költségvetési kiadások összege pedig **23.504.985.803 Ft.** így a költségvetési hiány **3.906.975.340 Ft.** A finanszírozási bevételek összege **4.117.472.225 Ft.** a finanszírozási kiadások **210.496.885 Ft** összege mellett, így a finanszírozás egyenlege **3.906.975.340 Ft** többlet.

(Ft)

Megnevezés	Összeg
Működési költségvetési bevételek	18.808.838.463
Működési költségvetési kiadások	18.555.912.703
Működési mérleg egyenlege	252.925.760
Felhalmozási költségvetési bevételek	789.172.000
Felhalmozási költségvetési kiadások	4.949.073.100
Felhalmozási mérleg egyenlege	- 4.159.901.100
Költségvetési egyenleg	- 3.906.975.340
Finanszírozási bevétel	4.117.472.225
Finanszírozási kiadás	210.496.885
Finanszírozási egyenleg	3.906.975.340

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Az Áht. 23. § (4) bekezdése szerint az Mőtv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni. A rendeletervezetben szereplő adatok alapján a működési költségvetési bevételek meghaladják a működési költségvetési kiadásokat, így elegendő téve a jogszabályi rendelkezésnek.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLATOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

A bemutatott adatok alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2021. évben történő ellátására (működtetés) a tárgyévi működési költségvetési bevételek a tervezettek szerint fedezetet biztosítanak. A felhalmozási költségvetési hiány fedezete a működési többlet és az előző év/ek maradványa, mint belső finanszírozási források.

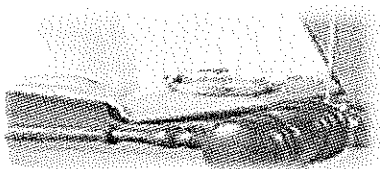
- **Működési költségvetési bevételek**

(Ft)

Bevételek	2021. évi tervezett előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	5.208.411.044
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5.208.411.044
Vagyoni típusú adók	4.250.000.000
Értékesítési és forgalmi adók	6.946.342.000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5.500.000
Közhatalmi bevételek	11.201.842.000
Szolgáltatások ellenértéke	143.964.927
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30.013.000
Tulajdonosi bevételek	486.384.000
Ellátási díjak	466.884.000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	139.698.000
Egyéb működési bevételek	150.000.000
Működési bevételek	1.416.943.927
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	931.683.260
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	49.958.232
Működési célú átvett pénzeszközök	981.641.492
Működési költségvetési bevételek	18.808.838.463

A 2021. évre tervezett **működési célú támogatások** összege növekedett az előző évekhez viszonyítva, amelynek indoka egyrészt az egyes feladatok fajlagos támogatásának emelése, másrészt a központi költségvetéséről szóló törvény új alapokra helyezte a szolidaritási hozzájárulás számítását.

A **közhatalmi bevételek** tervezett összegének csökkenése egyrészt a jogszabályi változásokból ered, másrészt pedig a COVID-19 járvány miatt kialakult gazdálkodási környezet miatt.



A **működési bevételek** az Önkormányzat és az intézmények által nyújtott közszolgáltatásokhoz és egyéb nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódnak (intézményi ellátási díjak, szolgáltatásnyújtás ellenértéke, tulajdonosi bevétel, áfa bevétel stb.), amely előirányzatok a tapasztalati adatok (előző évi előirányzat és teljesítés adatai), a meglévő szerződések és megállapodások figyelembevételével kerültek tervezésre.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzatot került tervezésre a PLER sportfejlesztési programjához nyújtott 931.683.260 Ft összegű áthidaló kölcsönök visszafizetése, illetve a StepUP pályázat, az ASP pályázat és az eCentral pályázat bevételei összesen 49.958.232 Ft összegben.

- **Működési költségvetési kiadások**

(Ft)

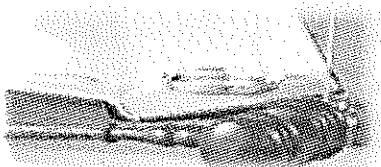
Kiadások	2021. évi tervezett előirányzat
Személyi juttatások	6.436.262.634
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.163.435.545
Dologi kiadások	3.791.512.571
Ellátottak pénzbeli juttatásai	106.000.000
Egyéb működési célú kiadások	7.058.701.953
Működési költségvetési kiadások	18.555.912.703

A **személyi juttatások** tervezésénél figyelembevételre kerültek a jogszabályi változások, a garantált bérminimum és minimálbér emelkedése, a létszámváltozás, továbbá a soros előlépések, a pótlékok, a jutalmak, a bankszámla hozzájárulás, a munkavállalók munkába járásának támogatása, a munkakörhöz kötött bérletek, a továbbképzések, illetve a keresetkiegészítés.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a jogszabályi előírások figyelembevételével került tervezésre.

A **dologi kiadások** előirányzata tartalmazza az intézmények működési kiadásait (közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások stb.), valamint karbantartási feladatok kiadásainak fedezetét is. A dologi kiadások előirányzata a 2020. évhez képest összességében csökkent, amelynek indoka, hogy a felosztható dologi kiadások valamennyi költségvetési szervnél csökkentésre kerültek, ugyanakkor a csökkenés mértékét visszafogta a kötött dologi kiadások (közüzemi díjak, étkeztetés költségei) emelkedése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** rendelettervezet 10. számú melléklete részletesen tartalmazza.



Az **egyéb működési célú kiadások** tervezett összege 7.058.701.953 Ft, amelyből a szolidaritási hozzájárulás összege 1.892.749.424 Ft, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 152.664.934 Ft, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat 4.060.813.595 Ft és a tartalékok előirányzata 952.474.000 Ft. A működési célú támogatásokat a rendelettervezet 8. számú melléklete részletezi, míg a tartalékokat a 11. számú melléklet.

- **Felhalmozási költségvetési bevételek**

(Ft)

Bevételek	2021. évi tervezett előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68.000.000
Felhalmozási bevételek	691.172.000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30.000.000
Felhalmozási költségvetési bevételek	789.172.000

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzatban a Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő környezetrendezéséhez kapott forrás és a Herrich-Kiss Villa kis veranda felújításának pályázati bevétele szerepel. A **felhalmozási bevételek** előirányzatban ingatlanok értékesítéséből származó bevétel került tervezésre. **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzatban a munkáltatói kölcsönök, a helyi támogatások, valamint az egyéb kölcsönök (pl. bérlakás felújítási kölcsön) megtérülései szerepelnek.

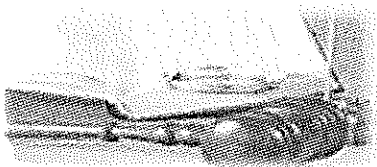
- **Felhalmozási költségvetési kiadások**

(Ft)

Kiadások	2021. évi tervezett előirányzat
Beruházások	2.431.706.972
Felújítások	348.698.144
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2.168.667.984
Felhalmozási költségvetési kiadások	4.949.073.100

A **beruházásokat** és a **felújításokat** célonként a rendelettervezet 7. számú melléklete tartalmazza.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** között szerepel a PLER sportfejlesztési programjához nyújtott 931.683.260 Ft összegű áthidaló kölcsönök, a helyi támogatások 7.000.000 Ft összege, a 9. számú mellékletben szereplő egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 230.082.817 Ft összegben és a felhalmozási céltartalék 999.901.907 Ft összege.



- **Finanszírozási bevételek**

A **finanszírozási bevételek**ként került tervezésre az előző év/ek maradványa 3.906.975.340 Ft összegben, amelyből 2.684.502.811 Ft a működési és 1.222.472.529 Ft a felhalmozási maradvány összege. A finanszírozási bevételek között szerepel továbbá az államháztartáson belüli megelőlegezés 2021. év decemberére tervezett 210.496.885 Ft összege, amellyel összefüggésben a könyvvizsgáló javasolja az elszámolás rendszerének jövőbeni korrigálását.

- **Finanszírozási kiadások**

A 2021. évben tervezett **finanszírozási kiadások** között szerepel az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 210.496.885 Ft összegben.

A könyvvizsgáló úgy ítéli meg, hogy a tervezett előirányzatok megalapozottak mind a bevételi oldalon, mint pedig a kiadási oldalon.

A **bevételek** tervezése során figyelembevételre kerültek az aktuális jogszabályi változások, az előző évi várható teljesítési adatok, illetve a szakirodák és intézmények számításai, elemzései, indoklásai. Továbbá figyelembevételre kerültek a COVID-19 világjárvány miatt bekövetkező változások hatásai is olyan mértékben, amilyen mértékben a tervezés során információ állt rendelkezésre. A könyvvizsgáló is felhívja a figyelmet, hogy a költségvetés végrehajtása során kockázatot jelenthetnek a pandémiás helyzet miatt kialakult bizonytalanságok és az előre nem tervezhető események bekövetkezése.

A **kiadások** tervezése az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak ellátásához szükséges előirányzatokra tekintettel történt, a bevételekhez hasonlóan szintén a szakirodák, az intézmények támogatásával, figyelembe véve a források biztosította lehetőségeket. A COVID-19 világjárvány miatt bekövetkező változások szintén tervezésre kerültek a tervezés időpontjáig rendelkezésre álló információk figyelembevétele mellett.

Jelen időpontban és állapotban a tervszámok tekintetében a költségvetési egyensúly, a likviditás biztosított, amennyiben év közben a teljesíthetőség bármilyen (külső, vagy belső) okból változik, úgy költségvetési rendeletmódosítást szükséges végrehajtani, figyelemmel a rendeletben rögzített hatásköri és eljárási szabályokra is.



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLATOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

A könyvvizsgáló a fentiekben leírtakat figyelembe véve, a könyvvizsgálói véleményben részletezettek szerint a rendelettervezetet vitára és rendeletalkotásra alkalmasnak ítéli.

Budapest. 2021. február 11.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Adószám: 24882293-2-43
Bankszámlaszám:
10400105150526652-84831009

Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Kamarai nyilvántartásba-vételi száma:
004191

Csabai Gergely
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 0062