

Előterjesztés száma: 292.



## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület/ Bizottság\*

2021. év december hónap 9. napján tartandó ülésére

**Előterjesztés tárgya:** Rendeletalkotás Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről


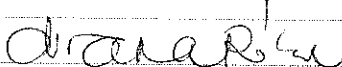
### Összeállító:

Név	Tisztség	Aláírás
Kőrös Péter	alpolgármester	
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	

### Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal):

Név	Tisztség	Aláírás
-	-	-


### Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

Név	Tisztség	Aláírás
Somogyiné dr. Szatmári Nóra	főosztályvezető-helyettes (JTP)	
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	főosztályvezető (JTP) h.	

### Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

Név	Tisztség	Aláírás
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	

### Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

### Tájékoztatva:

Név	Tisztség	Aláírás
Kassai Dániel	tanácsnok	

### Előterjesztő:

Név	Tisztség	Aláírás
Szaniszló Sándor	polgármester	

**Tárgyalja:** valamennyi bizottság, PVÖ

**Javasolt meghívott:** könyvvizsgáló

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ nem szükséges\*.

Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ nem kérjük\*.

<b>nyilvános ülés / zárt ülés*</b>		
<b>Mötv. 46. § (2) bekezdés a)</b>	<b>46. § (2) bekezdés b)</b>	<b>46. § (2) bekezdés c)</b>
<b>egyszerű többség / <u>minősített többség</u>*</b>		
<b>Kt. SZMSZ 49. § 1. pontja</b>	<b>egyéb jogszabály: Mötv. 50. §-a</b>	
<b>hatáskör jogalapja</b>		
<b>Kt. SZMSZ .....§ ..... bekezdés</b>	<b>egyéb jogszabály: Mötv. 42. § 1. pontja</b>	
<b>* megfelelő rész aláhúzendó</b>		

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a költségvetési rendelettervezetet február 15-éig kell benyújtani a Képviselő-testület elé.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelettervezetének összeállítása során a fenntarthatóság és a jogszabályi megfelelés volt a fő szempont.

Kiemelve a főbb jogszabályokat:

- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban Kvtv.),
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény,
- A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény (a továbbiakban: Fmt.),
- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény,
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet.

A koronavírus járvány önkormányzatok működésére gyakorolt hatását nehezítette az a 2021-ben elindult kormányzati döntéssorozat, amely a bevételek nagymértékű szűkülését eredményezte (pl. a gépjárműadó központosítása, a reklámhordozó után fizetendő adó megszüntetése, adó- és inflációs hatások mérséklését szolgáló díjkorrekciók tilalma stb.).

Emellett az önkormányzatok semmit nem kaptak vissza a járványhelyzetben elvont összegekből, valamint a felmerülő plusz költségekből. Ennek hatása a 2022. gazdálkodási év során is érezhető lesz.

Az önkormányzatok forrásainak jelentős része elvonásra került, ezáltal nehezebb feltételek mellett lehet megvalósítani a kerület működtetését. Súlyosbítja az Önkormányzat helyzetét a 2016. évtől kötelezően fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege, melynek előirányzata 1.905,6 millió Ft.

A 2022. évi bevételi főösszeg 26.858.903.497 Ft, amelyből 18.899.904.352 Ft működési, 2.734.704.389 Ft felhalmozási bevétel. A 2021. évi maradvány előirányzatát belső finanszírozásként előzetes becslések alapján terveztük meg 5.224.294.756 Ft értékben. A bevételek részletezését a rendelettervezet 1. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat működési és ágazati feladatainak 2022. évi támogatási előirányzata a Kvtv.-ben foglaltak szerint előzetes felmérés alapján került meghatározásra, mivel a végleges adatok a rendelettervezet összeállításakor még nem álltak rendelkezésre.

A közhatalmi bevételek közül a forrásmegosztásból származó bevételeket az Fmt. szabályozza. Mivel végleges adatokról 2022. januárban lesz információnk, óvatos becslésre hagyatkozhattunk az iparüzési adó előirányzatának tervezésekor.

Az önkormányzati közszolgáltatások ellátásának egyik alapvető forrása a helyi adókból származik. A hatékony adóbeszedés, valamint az eredményes hatósági adófelderítés következtében a gazdálkodási év során realizálható többletbevétel.

A 2021. évi eredeti előirányzathoz képest az építményadó esetén 55 millió Ft előirányzat növekedést, a telekadó esetén 35 millió Ft előirányzat növekedést irányoztunk elő, mely kizárólag az adófelderítések egy évre vonatkozó bevételét jelenti.

A talajterhelési díj bevétel előirányzata a 2021. évi teljesítési adathoz képest csökkenő tendenciát mutat, mivel az ügyfelek közül sokan csatlakoztak a csatornahálózathoz, másrészt az illegális rákötések is megszűntek.

Az Önkormányzat továbbra is kiemelten kezeli a különböző pályázati lehetőségek felkutatását, a pályázatok előkészítését, valamint a nyertes pályázatok megvalósítását. A pályázatokból származó források lehetővé teszik a működési és fejlesztési bevételek növekedését.

Az elmúlt években több olyan kiemelt jelentőségű önkormányzati pályázat is nyert, melyek megvalósítása több évig is eltart, így 2022-ben is zajlik ezen pályázatok kivitelezése. A beruházások teljes körű megvalósításához szükséges forrásokat és a pályázatok önrészenek 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 rendelettervezet bevételi- és kiadási előirányzatai megfelelően alátámasztottak és megalapozottak, a szükséges megszorítások következtében a költségvetési egyensúly biztosított. A korábbi években meghozott, tárgyvetet érintő képviselő-testületi döntések, előzetes kötelezettségvállalások figyelembevételével biztosított a teljeskörűség.

A 2022. évi kiadási főösszeg 26.858.903.497 Ft, amelyből 19.922.241.773 Ft működési, 6.726.161.724 Ft felhalmozási, és 210.500.000 Ft finanszírozási kiadás. A kiadások részletezését a rendelettervezet 2. melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat városfejlesztéssel és vagyongazdálkodással kapcsolatos felhalmozási és működési kiadásainak főösszegeit a 6. melléklet tartalmazza. A városüzemeltetés és az intézményhálózat működőképessége biztosított, de csak a minimálisan szükséges kiadásokra van fedezet. A források felhasználásánál prioritási sorrendet kellett felállítani.

Az önként vállalt helyi közügyek nem veszélyeztetik a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását. A kötelezően ellátandó feladatok prioritásban részesültek.

### **Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek**

Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek 2022. évi költségvetése a tervezési irányelveknek és jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazza a működéshez szükséges személyi és dologi kiadások fedezetét.

A személyi juttatások és járulékok 2022. évi előirányzata a bázis évihez képest csekély mértékű (0,3%) csökkenést mutat. Bár a bázis évi garantált bérminimum és minimálbér emelés évében beépült az intézményi költségvetésekbe, a tendencia az Egyesített Óvoda engedélyezett álláshelyeinek csökkenése miatt tapasztalható. A 2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés, illetve a várható ágazati béremelések jogszabályi alapja a költségvetési rendelettervezet összeállításakor még nem állt rendelkezésre, a fedezetére céltartalék került elkülönítésre. A pontos összeg ismeretében a többletforrás utólag kerül átcsoportosításra a költségvetési szervek költségvetésébe.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza valamennyi költségvetési szerv esetén a kötelező soros ugrások, minősítések, 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 engedélyezett álláshelyek száma a 2021. évhez képest 30 fővel csökkent, mivel 2022. január 1-jétől az Egyesített Óvoda engedélyezett álláshelyeinek száma a feladatok racionalizálását követően 30 fővel csökken.

A cafeteria keret 200.000,-Ft/fő összegben került megállapításra.

A dologi kiadások előirányzata a bázis évhez viszonyítva 6,5%-kal magasabb összegben került tervezésre az alábbi szempontok figyelembevételével:

- A dologi kiadások között a közüzemi díjak előirányzata a villamosenergia, valamint a földgáz esetében bekövetkező jelentős (30-40% közötti) áremelésre és a 2021. évi fogyasztás nagyságrendjére tekintettel került megállapításra.
- Az étellemezési kiadások a szállítók 2021. 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 69,5%-ban finanszírozza.

- A felosztható dologi kiadások a bázis évi szinten kerültek megállapításra.

Az intézményi bevételek a bázis évhez viszonyítva 5,5%-kal csökkentek, melynek fő okai:

- a csökkenő ellátotti létszám miatt (az Egyesített Óvodánál 142 fővel csökkent a bázis évhez képest az ellátotti létszám) kieső élelmezési bevételek,
- a közművelődési intézmények működési bevétele alacsonyabb szinten került tervezésre, mivel a bázis évben a pandémia miatti jelentős bevétel kieséssel szembesültek.

## Köznevelés

Az Möt. 23. § (5) bekezdés 10. pontja értelmében a kerületi önkormányzatok feladata az óvodai ellátás biztosítása.

Kerületünkben az önkormányzati fenntartású óvoda 26 tagintézménnyel 27 feladatellátási helyen működik.

A 2022. évi költségvetés tervezetében a kötelező feladatok finanszírozása a Bp18 Egyesített Óvoda költségvetéséhez van rendelve, az *Egyéb céltartalékok* soraiból a nem kötelező, egyedi elbírálást igénylő feladatellátás finanszírozására van lehetőség.

*„Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása”* A színvonalas szakmai munka támogatását fenntartóként figyelemmel kísérjük és szükség esetén a programok, rendezvények, továbbképzések megvalósítását az Önkormányzat anyagi forrás biztosításával támogatja.

*„Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás”* Előre nem látható helyzetekben a szakmai munka megsegítése céljából szükség lehet külső szakértő, szaktanácsadó bevonására, ezért az esetleges szakértői szolgáltatásra fordítható költséget is beterveztünk.

*„Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése”* A tapasztalatok azt mutatják, hogy az óvodáskorúak között is egyre több gyermek küzd autizmus spektrum zavarral. Ez nehéz helyzetet teremt az érintett óvodai csoportban, amelynek kezeléséhez súlyos esetben külön szakember, pedagógiai asszisztens alkalmazása szükséges. Mivel előre nem látható a nevelési év közben érkező autizmus spektrum zavarral küzdő, vagy nevelési év közben feltárt esetek száma, indokolt a fenti célra tartalék forrást elkülöníteni.

*„Egyéb évközben felmerülő személyi jellegű kifizetések tartaléka”* A közalkalmazottak fluktuációja előre nem tervezhető kiadásokat eredményezhet a személyi juttatások terén, ezért a tartalékok között szükséges megjelölni azt az összeget, amely szükség esetén felhasználásra kerülhet. A munkaerő megtartása érdekében fontos a dolgozók anyagi elismerése is. Amennyiben az Önkormányzat anyagi lehetősége engedi, ennek az előirányzatnak a terhére a közalkalmazottak számára egyéb juttatások nyújthatók.

*„Pedagógiai innováció”* Az Önkormányzat nem csak az általa fenntartott köznevelési intézmény, hanem a közigazgatási területén lévő, egyéb fenntartású köznevelési intézmények tevékenységét is támogatja, akik ezen előirányzat terhére a Külső-Pesti Tankerületi Központon keresztül igényelhetnek anyagi támogatást szakmai programjaik megvalósításához.

*„Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre”* 2020. szeptember 1. és 2025. augusztus 31. között két alapítványi fenntartású óvodával *köznevelési szerződés* van hatályban.

A Képviselő-testület 53/2020. (II. 27.) számú határozata értelmében a Csodálatos Gyermekvilág - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekéiért Alapítvány és az 54/2020. (II. 27.) számú határozata alapján a Fecskefészek Schwalbennest Oktatási Alapítvány a kerületi óvodaköteles gyermekek ellátásában vesz részt.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásért Közalapítvány az Önkormányzat közigazgatási területén lévő köznevelési intézmények feladatellátását támogatja, különösen a tehetséggondozás, hátránykompenzáció és esélyegyenlőség teremtése, sporttevékenység és versenyek támogatása terén. A támogatási összeg pályázat útján kerül odaítélésre.

A „*Napközis tábor*” soron megjelenített összeg a nyári szünidei gyermekétkeztetés, a napközbeni gyermekfelügyelet költségei mellett a nyári szünidő tartalmassá eltöltését támogató színvonalas gyermekprogramok szervezését biztosítja.

A Karinty Öregdiák Alapítvány a támogatásra előirányzott összeget a Karinty Frigyes Gimnázium 1992. óta eredményesen működő Nemzetközi Érettségi Programja (IB) fenntartásához kívánja felhasználni.

### **Lakásgazdálkodás**

Az Möt.v.-ben foglaltak szerint a saját 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 a rendelkezésre álló lakásvagyon állagának megőrzése, megfelelő színvonalon tartása. Az Önkormányzat 2022. évben is prioritásként kezeli a hasznosítható bérlakások felújítását, karbantartását, valamint a műszakilag elavult épületek felszámolását.

Az Önkormányzat tervei között szerepel a „Lakásért életjáradék” program működtetésének újraindítása, mely szerint az Önkormányzat életjáradék fizetése mellett magántulajdonú lakásokat vásárolna hosszabb távú lakásgazdálkodási célok megvalósítása érdekében.

Továbbra is nehézséget jelent az elmúlt évtizedben felhalmozott közel 740 millió Ft lakásügyi hátralék feldolgozása.

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

### **Humánszolgáltatási ágazat**

A Szociálpolitikai Osztály 10 bölcsődével, 7 szociális szolgáltatást nyújtó és 7 gyermekjóléti ágazatban működő feladatellátási hellyel tart kapcsolatot, továbbá ezer-ezeröttszáz települési támogatás iránt kérelmet benyújtó helyi lakossal. Vélelmezhető, hogy a 2022. évi energiaáremelések begyűrésze a fogyasztói árakba, a fogyasztói kosarak oly mértékű emelkedését jelentik majd, hogy az említett kérelmezők egyre rendszeresebbé váló és növekvő számára, illetve az egyre magasabb / fő összegű kifizetésekre kell felkészülnünk.

A pénzbeli és természetbeni szociális támogatásokról szóló 7/2015. (II.25.) önkormányzati rendelet 2021. június 10. napjától hatályos módosításával a rendkívüli és a települési támogatások köre bővült. A rászorultságot jelentő élethelyzet szélesebb kört ér el, a „kérelmezhetőség” egy főre eső jövedelemhatára magasabb lett. A módosított rendelet alapján az egészségmegőrzést célzó támogatás mértéke duplájára nőtt, jelentős mértékben enyhítve ezzel a rászorulóknak a gyógyszerkiadásait.

A Szociális Szolgáltatástervezési Koncepció kétévenkénti, rendszeres felülvizsgálata jelenleg folyamatban van. Az abban megfogalmazott feladatok, innovációk, melyek a változó szociális szükségletekhez, a célcsoport életkörülményeihez igazodnak, további nem várt kiadásokat jelenthetnek.

Tudvalevő, hogy a Kormány hosszú távú koncepciójában nem szerepel az átmeneti elhelyezést nyújtó intézményi ellátási forma (mely témában az elmúlt időszakban változó tartalmú hírek fogalmazódtak meg az ágazatban), tartós gondozás iránti szükséglet kielégítésének a lehetőségét kívánják megteremteni, mely önkormányzatunk esetében a költségvetési évben a jelenlegi szakosított ellátás tartós bentlakásos intézménnyé való átalakulását jelentené.

### **Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok**

A helyi közutakkal kapcsolatos feladatok előirányzata jellemzően az önkormányzatok kötelező jelleggel ellátandó feladatoként a helyi közutak fenntartásával és fejlesztésével kapcsolatos munkálatokra biztosít fedezetet.

A helyi közutakkal kapcsolatos feladatokra tervezett költségek az év közben a lakosság vagy az önkormányzati képviselők részéről felmerülő, és általában a mellékutcákban elvégzendő kisebb fejlesztésekre vonatkoznak. Példaként említhető az új parkolóhely létesítése, Tempo 30-as övezet kialakítása, forgalomcsillapító eszközök kiépítése, közút csapadékvíz elvezetésének érdekében pontszerűen szikkasztókutak vagy vonal menti szikkasztóárkok létesítése. Az ilyen beruházásokat gyakran kötelező tervezési folyamat előzi meg és engedélyezési vagy jóváhagyási eljáráshoz kötöttek. Ezen járulékos költségek is betervezésre kerültek. A mellékutcák útfelületeinek karbantartási feladatait a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végzi folyamatosan, azonban előfordulnak olyan, az általános karbantartás körét meghaladó nagyobb volumenű hibajavítások is amelyekre külön forrást szükséges biztosítani (pl. Alacska úti felújítása).

A helyi közutakkal kapcsolatos feladatok előirányzatai között került betervezésre a teljesség igénye nélkül a

- Kisfaludy utcában a Törvény és a Vezér utca közötti szakaszon 2020-ban megtervezésre került forgalomcsillapítási minta projekt megvalósításának költsége,
- Kondor sétány melletti rendezetlen parkoló felújításának és részben szilárd burkolattal történő ellátásának költsége,
- Gilice tér és Vaskút utcai lakótömb lakossága által régóta kért, a lakóterület és a SPAR áruház között hiányzó járdaszakasz kiépítésének költsége.

## **Parképítés**

A kerület közterületi fasoraiban lévő fák egy része – természetszerűen – előregedik, 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 balesetveszély, illetve egyéb szakmai okok miatt a közterületeken kivágásra kerülő fák pótlása szakmai okok és lakossági igény alapján is kiemelt feladat.

Meglévő kutyafuttatóink korszerűsítése esedékes közterületi fenntartási feladatként. Mindezen feladatok költségei kerültek tervezésre.

Terveink szerint 2022-ben is folytatódik a parkok, játszóterek felújítása, építése, környezet rendezése, valamint a fenntartási költségek csökkentése érdekében a nagyobb parkok területén a fűt kutak felhasználása, ivókutak, öntözőhálózat építése/felújítása (Martinovics tér környezetrendezése).

A kerületi közterületi játszóterek és az intézményi játszóeszközök felülvizsgálata, szabványossági ellenőrzése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően 2022-ben is folytatódik.

## **Környezetvédelem**

2020. áprilisában elfogadásra került a kerület Klímastratégiai programja, amely 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 személerakóhelyek 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.

2022-ben is kötelezően elvégzendő feladat a Balázs-tó vízjogi fennmaradási engedélyében előírt vízminőség-vizsgálat, azok értékelése és hatóság részére történő benyújtása. Tekintettel arra, hogy a hatóság által az értékelő dokumentáció benyújtási határideje minden év március 31. napja, így a 2022. évi költségvetést terheli a 2021. évben elvégzett vizsgálatok költsége is.

## **Közműfejlesztés**

A kerületi ingatlanokkal, intézmény épületekkel és a közterületekkel kapcsolatosan évről-évre jelentkeznek új, előre nem látható fejlesztési igények, akár elektromos teljesítmény növelés, vízhálózat bővítés és egyebek 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. 2022-re még néhány rákötés visszamaradt. Ezek terveztetésére és kivitelezésére is rendelkezésre áll a forrás.

A közvilágítási hálózat közbiztonság miatti fejlesztésére, bővítésére minden évben felmerülnek jogos lakossági igények, melyeket becsült költséggel tervezünk.

Díszvilágítás soron nagyságrendileg a karácsonyi díszvilágítás szerepel, illetve esetlegesen év közben felmerülő kisebb volumenű igény is megvalósítható.

Kiemeltebb forgalmú játszótereinknél továbbra is célként tartjuk szem előtt, hogy vizesblokkokat telepítsünk. Egy mintaprojekt tervezéséhez és kivitelezéséhez áll rendelkezésre előirányzat.

Még 2021-ben megkezdődött a Zsebők Zoltán Szakrendelőnél a távhő vezeték kiváltás és hőközpont felújítása, mely felújítás összegének kifizetése 2022-re húzódik át.

### **Magasépítés fejlesztés**

A magasépítési beruházások elsősorban az Önkormányzat intézmény épületeinek felújítási, korszerűsítési munkáinak vonatkozásában jelentkeznek. Ezen projektek előkészítése a legtöbb esetben tervezési, engedélyeztetési eljárások lefolytatásával indul. Az előkészítés, a megvalósítás járulékos költségeit, illetve néhány esetben a konkrét beruházás fizikai megvalósításának finanszírozását tartalmazza a rendelettervezet.

Az önkormányzat különböző intézmény típusainak év közben jelentkező, előre nem tervezett felújítási és fejlesztési igényeinek megvalósításához is rendelkezésre áll a fedezet.

Ezen túlmenően betervezésre került az Endrődi utca 2/b. szám alatti vegyes, önkormányzati/magán tulajdonú társasház rossz állapotú tetőfedésének cseréjéhez, a társasház általi megvalósításhoz szükséges anyagi hozzájárulás, a Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes étkező visszaalakításának költsége, miután megvalósul a tanterem fejlesztés, a Béke téri orvosi rendelő és a Lurkó-liget óvoda kazánjainak teljesítmény bővítésének költsége és a Balatonakali Diáktábor fejlesztés I. üteméhez szükséges összeg.

### **Vagyongazdálkodás**

A 2021. évi teljesítési adatokat figyelembe véve kerültek meghatározásra az önkormányzati tulajdonban és kezelésben lévő ingatlanok karbantartásával, üzemeltetésével kapcsolatosan – üresen álló ingatlanok közműköltségei, ingatlanok karbantartása (kémények, tűzfalak felújítása), épületek, építmények bontása – felmerülő költségek.

Az önkormányzati ingatlanok értékesítésekor gondoskodni kell az ingatlanok kitéréséről, az ingatlanok telekhatár pontjainak pontos meghatározásáról és azoknak az új tulajdonos részére történő átadásáról. 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 meg kell rendelni. Az ingatlanok hasznosítása csak hivatalos értékbecslés alapján történhet. Ezen költségeket tartalmazza az „Ingatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek” elnevezésű költségvetési sor.

2022. évben is betervezésre kerültek az utcanévtáblák legyártásának, kihelyezésének és pótlásának költségei.

2022. évben ingatlan vásárlásra (közös tulajdon megszüntetése résztulajdon kivásárlásával, Önkormányzat elővásárlási jogának gyakorlása stb.), az év közben esetlegesen felmerülő igények és lehetőségek megvalósítására 100 millió Ft előirányzat áll rendelkezésre.

### **Településfejlesztés**

A településfejlesztési és településkép fejlesztési feladatok közé tartozik az épített környezet alakítása és fejlesztése érdekében szükségessé váló egyes önkormányzati intézmények, épületek, vagy közterek fejlesztési terveinek elkészíttetése. Ezek jellemzően koncepciótervek, tanulmánytervek, vázlattervek, illetve egyéb, engedélyezést vagy vezetői döntést előkészítő tervfajták. Ilyen tervezési folyamat a 2020. évben indult, Zsebők Zoltán Szakrendelő korszerűsítésére és CT-MR berendezésekkel történő bővítésére irányuló generál tervezési folyamat, mely 2022. évben is folytatódik.

Az Önkormányzat kötelező feladatai között szerepel a helyi építési szabályzatok megalkotása és aktualizálása. 2017. évben indult tervezési folyamat a hatályos magasabb szintű településrendezési eszközöknek és jogszabályoknak megfelelő új Kerületi Építési Szabályzat (a továbbiakban: KÉSZ) megalkotása. A KÉSZ megalkotásának folyamatában jelenleg a véleményezési eljárás zajlik. A véleményezési eljárás lefolytatása és lezárása után kerülhet Képviselő-testületi ülés elé a tervezet.

A XVIII. kerületben jelenleg kevés helyi védetté nyilvánított érték található, azonban számos védelemre érdemes érték került nyilvántartásba vételre. 2021. évben megindult a helyi védelmi eljárás, melynek nyomán újabb helyi értékek kerülhetnek védelem alá 2022-ben.

Az Önkormányzat kötelező feladatai között szerepel a helyi védett értékek meghatározása, nyilvántartás vezetése, illetve a védelem fenntartása és ösztönzése. A településképi rendeletben rendelkezni kell a helyi védett építészeti örökség elemeinek megőrzését ösztönző támogatási/pályázati rendszerről, és ehhez Alap létrehozásáról is. A helyi védett építészeti örökség fenntartásának támogatására létrehozott Alap a jövőbeli pályázatok finanszírozására szolgál.

Az Országgyűlés 2021. április 27-én elfogadta a településtervezéssel összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2021. évi XXXIX. törvényt, melynek célja, hogy az építésügyi szabályozás ésszerűsítése részeként a helyi építési szabályzat elkészítési rendje és tartalmi elemei is egyszerűsítésre kerüljenek. Az egyszerűsítési folyamat a településrendezésben első lépésként a tervdokumentumok számának csökkentésével valósul meg, vagyis a jelenlegi rendszer szerinti, településenkénti négy dokumentumot (településfejlesztési koncepció, integrált településfejlesztési stratégia, településszerkezeti terv és helyi építési szabályzat) két dokumentum váltja majd fel: a településfejlesztési terv, illetve a településrendezési terv. Az új típusú terveket legkésőbb 2027. június 30. napjáig kell elkészíttetnie az Önkormányzatoknak. A tervek elkészítésének nagyságrendje, a fejlesztési típusú dokumentumok elkészítése időben és költségben is vélhetően meghaladja az egy éves időtartamot és költségvetési évet, így szükséges a költségvetési forrás betervezése már 2022. évre is.

A költségvetési rendelettervezet tartalmazza a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást, a mellékletekben a 2022. évi költségvetési előirányzatok az Áht. 23. § (2) és (3) bekezdésében és a 24. § (4) bekezdésében foglaltaknak, valamint az Ávr. szabályainak megfelelően kerültek bemutatásra.

A költségvetési rendelettervezet végleges előirányzatainak meghatározását a Polgármesteri Hivatal szakterületeivel, az önkormányzati intézmények vezetőivel, valamint az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel történt egyeztetések előzték meg.

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

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

Az előterjesztést a szakmai bizottságok megtárgyalják.

Az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleményét jelen előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Felhívom a Tisztelt Képviselő-testület figyelmét, hogy további kiadási előirányzatra vonatkozó módosítási javaslat csak a bevételi forrás vagy az átcsoportosításra javasolt kiadási előirányzat megjelölésével tehető.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. határozati javaslatról a 2022. évi költségvetési rendelet megalkotását megelőzően döntsön.**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslatok és rendeletalkotási javaslat elfogadására!

#### **1. Határozati javaslat:**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelettervezet 13. melléklete szerint állapítja meg az Önkormányzat tárgyévi saját bevételeinek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a jelen költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Határidő: 2021. december 9.

Felelős: polgármester

#### **1. Rendeletalkotási javaslat:**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló ..../2021. (...) önkormányzati rendeletét.

Határidő: 2021. december 15.

Felelős: polgármester

## 2. Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete – figyelemmel Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Közalkalmazotti Szabályzatának 16. §-ában foglaltakra – az előterjesztés 2. melléklete szerint határozza meg a 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig terjedő időtartamra vonatkozóan az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerveknél jogviszonyban álló közalkalmazottak részére megállapítható kereset-kiegészítések Önkormányzat által biztosított maximális pénzügyi fedezetét.

Határidő: 2021. december 9.

Felelős: polgármester

Budapest, 2021. DEC 02.

  
Szaniszló Sándor  
polgármester



- Mellékletek:
- 1.) Rendelettervezet indokolással
  - 2.) Közalkalmazotti keresetkiegészítések
  - 3.) Előzetes hatásvizsgálati lap
  - 4.) Tájékoztató táblák 1-6.
  - 5.) Könyvvizsgálói vélemény

**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata  
Képviselő-testületének  
.../2021. (...) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1. 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 2022. évi

a) költségvetési bevételeit	21 634 608 741 forintban,
b) költségvetési kiadásait	26 648 403 497 forintban,
c) költségvetési egyenlegét	(-) 5 013 794 756 forintban,
d) működési költségvetési bevételeit	18 899 904 352 forintban,
e) működési költségvetési kiadásait	19 922 241 773 forintban,
f) működési költségvetési egyenlegét	(-)1 022 337 421 forintban,
g) felhalmozási költségvetési bevételeit	2 734 704 389 forintban,
h) felhalmozási költségvetési kiadásait	6 726 161 724 forintban,
i) felhalmozási költségvetési egyenlegét	(-) 3 991 457 335 forintban,
j) finanszírozási bevételeit	5 224 294 756 forintban,
k) finanszírozási kiadásait	210 500 000 forintban,
l) finanszírozási egyenlegét	5 013 794 756 forintban

állapítja meg.

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

a) bevételi főösszegét	26 858 903 497 forintban,
b) kiadási főösszegét	26 858 903 497 forintban

állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdés szerinti (-) 5 013 794 756 forint összegű költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetének finanszírozása a 2021. évi maradvány igénybevételel történik.

(4) A 2022. évi tartalékok összegei:

a) általános tartalék	450 000 000 forint,
b) működési céltartalékok	1 276 229 762 forint,
c) felhalmozási céltartalékok	1 016 584 000 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 tartalékot, 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.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.

#### **4. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

**5.§** A 2022. 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 fedezetéül 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.§** (1) A fejlesztések, felújítások finanszírozását a tényleges bevételi teljesítések arányában kell megvalósítani.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei a 2021. évi költségvetési maradványt az Önkormányzat 2021. évi zárszámadási rendeletének elfogadása után, e rendelet módosítása útján használhatják fel azzal, hogy a 2021. évben befolyt cél szerinti kötött felhasználású támogatások következő évben felhasználható maradványa a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően is felhasználható.

**9.§** 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.

**10.§** Az általános tartalék felhasználásáról 100 millió forintos értékhatárig a polgármester, e felett a Képviselő-testület jogosult dönteni. Az általános tartalék felhasználásáról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

#### **5. A költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések**

**11.§** 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.

**12.§ (1)** Az Önkormányzat költségvetési szervei a tervezett meghaladó többletbevételüket – a (2) bekezdésben meghatározott kivételekkel – az irányító szerv előzetes engedélyével, annak hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használhatják fel.

(2) A Képviselő-testület előzetes engedélyt ad a költségvetési szerv részére a többletbevétel felhasználásához az alábbiak szerint:

a) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli, legfeljebb a támogatás összegének megfelelő értékhatárig történő, a felhasználás célja szerinti előirányzat módosításra az irányító szerv egyidejű tájékoztatása mellett,

b) a B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke és K335 Közvetített szolgáltatások rovatokon történő előirányzat módosításra intézkedésenként legfeljebb 5 millió forint értékhatárig.

A költségvetési rendeleten az előirányzat-módosítás átvezetése a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján utólag történik meg.

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

(4) 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.

(5) 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.

(6) 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.

(7) 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.

(8) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által foglalkoztatottak a fizetési számlájukhoz kapcsolódóan havonta 1.000,- forint bankszámla-hozzájárulásban részesülnek, 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.



**13.§** Az Önkormányzat költségvetési szervei kezességet nem vállalhatnak, és hitelt nem vehetnek fel. Pénzeszközeiket betétként csak a számlavezető pénzügyintézetnél köthetik le, ha azzal nem veszélyeztetik esedékes kiadásaik teljesítését.

## **6. Költségvetési előirányzat módosításra, átcsoportosításra vonatkozó felhatalmazások**

**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 150 millió forint értékhatárig terjedhet.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott értékhatár nem vonatkozik azon átcsoportosításokra, amely 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 a többletbevételekből történő előirányzat módosításra a következő esetekben:

a) az általános tartalék emelésére, egy gazdálkodási év során legfeljebb 300 millió forint értékhatárig,

b) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli, legfeljebb a támogatás összegének megfelelő értékhatárig történő, a felhasználás célja szerinti előirányzat módosításra,

c) a B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke és K335 Közvetített szolgáltatások rovatokon történő előirányzat módosításra intézkedésenként legfeljebb 5 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 módosítási, átcsoportosítási joga kizárólag a (2)-(5) bekezdésben foglaltakra terjedhet ki, amelyekről a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

**15.§** A Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatain belül a jegyző, valamint az Ávr. 44. § (2) bekezdése alapján a jegyző által írásban felhatalmazott személy jogosult az előirányzat átcsoportosításra.

## **7. A végrehajtással kapcsolatos egyéb rendelkezések**

**16.§** 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.

**17.§** (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 megszűnésekor, időarányosan – bankszámlára történő átutalással kerül sor.

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

### **8. Záró rendelkezések**

**19.§** Ez a rendelet 2022. január 1. napján lép hatályba, rendelkezéseit a 2022. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.

B u d a p e s t, 2021. december 9.

**Szaniszló Sándor**  
polgármester

**dr. Ronyecz Róbert**  
jegyző

## INDOKOLÁS

### Általános indokolás

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 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 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 2022. évi költségvetési bevételi, kiadási főösszegét. A 3. § a rendelet tagolását határozza meg. A 4. § a rendelet mellékleteiről rendelkezik.

**5. § - 10. §-hoz:** A rendelet negyedik alcíme, az 5-10. §-ok az Önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásának általános szabályait rögzítik.

A rendelet 5. §-a arról rendelkezik, hogy az Önkormányzat a 2022. 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, valamint felhasználásáról külön rendelkezik.

A 8. § 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 2021. 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, ugyanakkor a 2021. évben befolyt cél szerinti kötött

felhasználású támogatások következő évben felhasználható maradványa a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően is felhasználható.

A 9. § a hitelügyletekkel kapcsolatos hatásköröket szabályozza.

A 10. § az általános tartalék felhasználásáról rendelkezik.

**11. § - 13. §-hoz:** A rendelet ötödik alcíme, a 11-13. §-ok a költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezéseket rögzítik.

Fontos garanciális szabályként rögzíti a rendelet 11. §-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 12. §-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 Képviselő-testület a 12. § (2) bekezdésben foglalt esetekben előzetes engedélyt ad a többletbevétel felhasználásához.

A többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételek és felhalmozási bevételek kiemelt előirányzat eredeti, valamint 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 foglalkoztatottak fizetési számlájukhoz kapcsolódó bankszámláhozjárulás havi mértékét.

A rendelet 13. §-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, valamint 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.

**14. § - 15. §-hoz:** A rendelet hatodik alcíme a költségvetési előirányzat módosításra, átcsoportosításra vonatkozó felhatalmazásokat rögzíti.

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 jegyzőnek, valamint az Ávr. 44. § (2) bekezdése alapján a jegyző által felhatalmazott személynek biztosít a Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatain belül átcsoportosítási jogkört.

**16. § - 18. §-hoz:** A rendelet hetedik alcíme a végrehajtással kapcsolatos egyéb rendelkezéseket rögzíti.

A 16. § a köztisztviselőket megillető további juttatásokra tesz utalást.

A 17. § 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 2022. évi

központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (6) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján.

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

A 18. § rögzíti, hogy a költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

**19. § -hoz:** A rendelet nyolcadik alcíme a záró rendelkezéseket tartalmazza.

A 19. § a rendelet hatálybalépéséről 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, 2021. december 9.

**Szaniszló Sándor**  
polgármester

**dr. Ronyecz Róbert**  
jegyző

A rendelet kihirdetve:

dr. Ronyecz Róbert  
jegyző

## **I. Rendelettervezet mellékletei**

## Tartalomjegyzék

	oldal
<b>I. Rendelettervezet mellékletei</b>	
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	7
6. Városfejlesztés, vagyongazdálkodás	8
7. Beruházások, felújítások részletezése	10
8. Egyéb működési célú támogatások	11
9. Egyéb felhalmozási célú támogatások	12
10. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13
11. Tartalékok	14
11. Egyéb céltartalékok - részletező tábla	15
12. Létszámadatok	16
13. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása	17
<b>II. Közalkalmazotti keresetkiegészítések</b>	<b>18</b>
<b>III. Előzetes hatásvizsgálati lap</b>	<b>19</b>
<b>IV. Tájékoztató táblák</b>	
T1. Előirányzat felhasználási ütemterv	20
T2. Hazai és Európai Uniói forrásból megvalósuló projektek	21
T3. Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2022-2024. évi alakulását bemutató mérleg	22
T4. Közvetett támogatások	23
T5. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban	24
T6. Kiemelt előirányzatok részletezése	25

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Bevételi főtábla

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

		Eredeti ei.			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
		1=2+3+4	2	3	4
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Összesen	1 227 048 187	1 227 048 187	
		Önkormányzat	1 227 048 187	1 227 048 187	
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Összesen	2 086 892 400	2 086 892 400	
		Önkormányzat	2 086 892 400	2 086 892 400	
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Összesen	1 098 949 263	1 098 949 263	
		Önkormányzat	1 098 949 263	1 098 949 263	
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	Összesen	839 665 827	839 665 827	
		Önkormányzat	839 665 827	839 665 827	
5.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatás (3+4)	Összesen	1 938 615 090	1 938 615 090	
		Önkormányzat	1 938 615 090	1 938 615 090	
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Összesen	56 739 224	56 739 224	
		Önkormányzat	56 739 224	56 739 224	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+2+5+6)	Összesen	5 309 294 901	5 309 294 901	
		Önkormányzat	5 309 294 901	5 309 294 901	
<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7)</b>		Összesen	5 309 294 901	5 309 294 901	
8.	Vagyoni típusú adók	Összesen	4 340 000 000	4 340 000 000	
	ebből:	Önkormányzat	4 340 000 000	4 340 000 000	
	Építményadó		1 705 000 000	1 705 000 000	
	Telekadó		2 635 000 000	2 635 000 000	
9.	Értékesítési és forgalmi adók	Összesen	7 513 055 000	7 513 055 000	
	ebből:	Önkormányzat	7 513 055 000	7 513 055 000	
	Iparüzési adó		7 513 055 000	7 513 055 000	
10.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	Összesen	500 000	500 000	
	ebből:	Önkormányzat	500 000	500 000	
	Idegenforgalmi adó		500 000	500 000	
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	Összesen	15 000 000	15 000 000	
	ebből:	Önkormányzat	15 000 000	15 000 000	
	Talajterhelési díj		15 000 000	15 000 000	
<b>II. Közhatalmi bevételek (8+...+11)</b>		Összesen	15 000 000	15 000 000	
12.	Szolgáltatások ellenértéke	Összesen	11 868 555 000	11 868 555 000	
		Önkormányzat	11 868 555 000	11 868 555 000	
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Összesen	125 495 523	101 233 523	19 362 000
		Önkormányzat	20 000 000	19 000 000	1 000 000
		Intézmények	105 495 523	82 233 523	18 362 000
14.	Tulajdonosi bevételek	Összesen	30 013 000	30 013 000	4 900 000
		Önkormányzat	10 000 000	10 000 000	30 013 000
		Intézmények	20 013 000	20 013 000	10 000 000
15.	Ellátási díjak	Összesen	552 000 000	552 000 000	20 013 000
		Önkormányzat	552 000 000	552 000 000	
16.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Összesen	452 680 509	452 680 509	
		Intézmények	452 680 509	452 680 509	
		Önkormányzat	559 345 509	132 485 429	426 860 080
		Intézmények	426 655 080		426 655 080
<b>III. Működési bevételek (12+...+16)</b>		Összesen	1 719 534 541	1 238 399 461	205 000
		Önkormányzat	1 008 655 080	571 000 000	476 235 080
		Intézmények	710 879 461	667 399 461	4 900 000
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Összesen	2 519 910	2 519 910	
		Önkormányzat	2 519 910	2 519 910	
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök (17)</b>		Összesen	2 519 910	2 519 910	
		Önkormányzat	2 519 910	2 519 910	
<b>V. Működési költségvetési bevételek (I+...+IV)</b>		Összesen	18 899 904 352	18 418 769 272	476 235 080
		Önkormányzat	18 189 024 891	17 751 369 811	4 900 000
		Intézmények	710 879 461	667 399 461	437 655 080
					38 580 000
					4 900 000

-1-

ni



Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Bevételi főtábla

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

			Eredeti ei.			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
18. Maradvány igénybevétele	Összesen		3 134 294 756	3 134 294 756		
	Önkormányzat		3 134 294 756	3 134 294 756		
19. Központi, irányító szervei támogatás	Összesen		9 660 341 342	9 660 341 342		
	Intézmények		9 660 341 342	9 660 341 342		
20. Központi, irányító szervei támogatás - halmozódás korrekció	Összesen		-9 660 341 342	-9 660 341 342		
	Önkormányzat		-9 660 341 342	-9 660 341 342		
<b>VI. Működési finanszírozási bevételek (18+19+20)</b>	<b>Összesen</b>		<b>3 134 294 756</b>	<b>3 134 294 756</b>		
	Önkormányzat		-6 526 046 586	-6 526 046 586		
	Intézmények		9 660 341 342	9 660 341 342		
<b>VII. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (V+VI)</b>	<b>Összesen</b>		<b>22 034 199 108</b>	<b>21 553 064 028</b>	<b>476 235 080</b>	<b>4 900 000</b>
	Önkormányzat		11 662 978 305	11 225 323 225	437 655 080	
	Intézmények		10 371 220 803	10 327 740 803	38 580 000	4 900 000
21. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen		71 451 868	65 000 000	6 451 868	
	Önkormányzat		71 451 868	65 000 000	6 451 868	
<b>VIII. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (21)</b>	<b>Összesen</b>		<b>71 451 868</b>	<b>65 000 000</b>	<b>6 451 868</b>	
	Önkormányzat		71 451 868	65 000 000	6 451 868	
22. Ingatlanok értékesítése	Összesen		1 580 204 000		1 580 204 000	
	Önkormányzat		1 580 204 000		1 580 204 000	
<b>IX. Felhalmozási bevételek (22)</b>	<b>Összesen</b>		<b>1 580 204 000</b>		<b>1 580 204 000</b>	
	Önkormányzat		1 580 204 000		1 580 204 000	
23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen		1 002 225 085	995 225 085	7 000 000	
	Önkormányzat		1 002 225 085	995 225 085	7 000 000	
24. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Összesen		80 823 436		80 823 436	
	Önkormányzat		80 823 436		80 823 436	
<b>X. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (23+24)</b>	<b>Összesen</b>		<b>1 083 048 521</b>	<b>995 225 085</b>	<b>87 823 436</b>	
	Önkormányzat		1 083 048 521	995 225 085	87 823 436	
<b>XI. Felhalmozási költségvetési bevételek (VIII+IX+X)</b>	<b>Összesen</b>		<b>2 734 704 389</b>	<b>1 060 225 085</b>	<b>1 674 479 304</b>	
	Önkormányzat		2 734 704 389	1 060 225 085	1 674 479 304	
25. Maradvány igénybevétele	Összesen		2 090 000 000	2 090 000 000		
	Önkormányzat		2 090 000 000	2 090 000 000		
<b>XII. Felhalmozási finanszírozási bevételek (25)</b>	<b>Összesen</b>		<b>2 090 000 000</b>	<b>2 090 000 000</b>		
	Önkormányzat		2 090 000 000	2 090 000 000		
<b>XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási bevételek (XI+XII)</b>	<b>Összesen</b>		<b>4 824 704 389</b>	<b>3 150 225 085</b>	<b>1 674 479 304</b>	
	Önkormányzat		4 824 704 389	3 150 225 085	1 674 479 304	
<b>XIV. Működési és Felhalmozási bevételek mindösszesen (VII+XIII)</b>	<b>Összesen</b>		<b>26 858 903 497</b>	<b>24 703 289 113</b>	<b>2 150 714 384</b>	<b>4 900 000</b>
	Önkormányzat		16 487 682 694	14 375 548 310	2 112 134 384	4 900 000
	Intézmények		10 371 220 803	10 327 740 803	38 580 000	4 900 000

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Kiadási főtábla

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

		Eredeti ei.			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
I. Személyi juttatások	Összesen	6 549 517 816	6 013 793 398	511 899 418	23 825 000
	Önkormányzat	338 710 638	182 748 220	155 962 418	
	Intézmények	6 210 807 178	5 831 045 178	355 937 000	23 825 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Összesen	1 173 726 150	1 170 626 150		3 100 000
	Önkormányzat	102 662 185	102 662 185		
	Intézmények	1 071 063 965	1 067 963 965		3 100 000
III. Dologi kiadások	Összesen	4 538 462 221	4 131 364 750	400 623 471	6 474 000
	Önkormányzat	1 574 271 001	1 255 516 530	318 754 471	
	Intézmények	2 964 191 220	2 875 848 220	81 869 000	6 474 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen	97 000 000	56 000 000	41 000 000	
	Önkormányzat	97 000 000	56 000 000	41 000 000	
1. A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	Összesen	1 905 596 674	1 905 596 674		
	Önkormányzat	1 905 596 674	1 905 596 674		
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	92 600 000	71 600 000	21 000 000	
	Önkormányzat	92 600 000	71 600 000	21 000 000	
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	3 839 109 150	3 227 923 150	611 186 000	
	Önkormányzat	3 839 109 150	3 227 923 150	611 186 000	
4. Tartalékok	Összesen	1 726 229 762	1 389 517 422	336 712 340	
Általános tartalék	Önkormányzat	450 000 000	450 000 000		
Működési céltartalékok	Önkormányzat	1 276 229 762	939 517 422	336 712 340	
V. Egyéb működési célú kiadások (1+...+4)	Összesen	7 563 535 586	6 594 637 246	968 898 340	
	Önkormányzat	7 563 535 586	6 594 637 246	968 898 340	
VI. Működési költségvetési kiadások (I+...+V)	Összesen	19 922 241 773	17 966 421 544	1 922 421 229	33 399 000
	Önkormányzat	9 676 179 410	8 191 564 181	1 484 615 229	
	Intézmények	10 246 062 363	9 774 857 363	437 806 000	33 399 000
5. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	Összesen	9 640 341 342	9 640 341 342		
	Önkormányzat	9 640 341 342	9 640 341 342		
6. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása - halmozódás korrekció	Összesen	-9 640 341 342	-9 640 341 342		
	Önkormányzat	-9 640 341 342	-9 640 341 342		
7. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Összesen	210 500 000	210 500 000		
	Önkormányzat	210 500 000	210 500 000		
VII. Működési finanszírozási kiadások (5+6+7)	Összesen	210 500 000	210 500 000		
	Önkormányzat	210 500 000	210 500 000		
VIII. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (VI+VII)	Összesen	20 132 741 773	18 176 921 544	1 922 421 229	33 399 000
	Önkormányzat	9 886 679 410	8 402 064 181	1 484 615 229	
	Intézmények	10 246 062 363	9 774 857 363	437 806 000	33 399 000
8. Ingatlanok beszerzése, létesítése	Összesen	1 376 075 196	893 495 719	482 579 477	
	Önkormányzat	1 376 075 196	893 495 719	482 579 477	
9. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	16 677 000		16 205 000	472 000
	Önkormányzat	945 000		945 000	
	Intézmények	15 732 000		15 260 000	472 000
10. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	29 274 000		21 274 000	8 000 000
	Önkormányzat	1 574 000		1 574 000	
	Intézmények	27 700 000		19 700 000	8 000 000
11. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	370 447 282	241 244 094	126 915 748	2 287 440
	Önkormányzat	358 720 842	241 244 094	117 476 748	
	Intézmények	11 726 440		9 439 000	2 287 440
IX. Beruházások (8+...+11)	Összesen	1 792 473 478	1 134 739 813	646 974 225	10 759 440
	Önkormányzat	1 737 315 038	1 134 739 813	602 575 225	
	Intézmények	55 158 440		44 399 000	10 759 440

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. 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	2 210 423 736	2 111 998 736	98 425 000	
		Önkormányzat	2 155 305 736	2 111 998 736	43 307 000	
		Intézmények	55 118 000		55 118 000	
13.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	596 815 048	570 240 048	26 575 000	
		Önkormányzat	581 933 048	570 240 048	11 693 000	
		Intézmények	14 882 000		14 882 000	
<b>X. Felújítások (12+13)</b>		<b>Összesen</b>	<b>2 807 238 784</b>	<b>2 682 238 784</b>	<b>125 000 000</b>	
		Önkormányzat	2 737 238 784	2 682 238 784	55 000 000	
		Intézmények	70 000 000		70 000 000	
14.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	4 000 000		4 000 000	
		Önkormányzat	4 000 000		4 000 000	
15.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	Összesen	991 765 462	990 765 462	1 000 000	
		Önkormányzat	991 765 462	990 765 462	1 000 000	
16.	Lakástámogatás	Összesen	7 000 000		7 000 000	
		Önkormányzat	7 000 000		7 000 000	
17.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	107 100 000	87 100 000	20 000 000	
		Önkormányzat	107 100 000	87 100 000	20 000 000	
18.	Felhalmozási céltartalékok	Összesen	1 016 584 000	242 200 000	774 384 000	
		Önkormányzat	1 016 584 000	242 200 000	774 384 000	
<b>XI. Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+...+18)</b>		<b>Összesen</b>	<b>2 126 449 462</b>	<b>1 320 065 462</b>	<b>806 384 000</b>	
		Önkormányzat	2 126 449 462	1 320 065 462	806 384 000	
<b>XII. Felhalmozási költségvetési kiadások (IX+X+XI)</b>		<b>Összesen</b>	<b>6 726 161 724</b>	<b>5 137 044 059</b>	<b>1 578 358 225</b>	<b>10 759 440</b>
		Önkormányzat	6 601 003 284	5 137 044 059	1 463 959 225	
		Intézmények	125 158 440		114 399 000	10 759 440
<b>XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (XII)</b>		<b>Összesen</b>	<b>6 726 161 724</b>	<b>5 137 044 059</b>	<b>1 578 358 225</b>	<b>10 759 440</b>
		Önkormányzat	6 601 003 284	5 137 044 059	1 463 959 225	
		Intézmények	125 158 440		114 399 000	10 759 440
<b>XIV. Működési és Felhalmozási kiadások mindösszesen (VII+XIII)</b>		<b>Összesen</b>	<b>26 858 903 497</b>	<b>23 313 965 603</b>	<b>3 500 779 454</b>	<b>44 158 440</b>
		Önkormányzat	16 487 682 694	13 539 108 240	2 948 574 454	
		Intézmények	10 371 220 803	9 774 857 363	552 205 000	44 158 440

### I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK			
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti ei.
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	4 173 693 469	5 772 325 511	5 309 294 901
2.	Közhatalmi bevételek	12 398 096 038	13 691 342 000	11 868 555 000
3.	Működési bevételek	1 652 854 948	1 856 639 927	1 719 534 541
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	254 946 450	98 478 251	2 519 910
5.				
6.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1 +...+ 4)</b>	<b>18 479 590 905</b>	<b>21 418 785 689</b>	<b>18 899 904 352</b>
7.	<b>Kölségvetési hiány</b>	<b>0</b>	<b>1 507 563 521</b>	<b>-1 022 337 421</b>
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	493 204 141	32 756 818	0
9.	Működési maradvány igénybevétele	804 540 129	3 142 448 023	3 134 294 756
10.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8+9)</b>	<b>1 297 744 270</b>	<b>3 175 204 841</b>	<b>3 134 294 756</b>
11.	Finanszírozási hiány	0	0	0
12.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+10)</b>	<b>19 777 335 175</b>	<b>24 593 990 530</b>	<b>22 034 199 108</b>
13.	<b>Működési hiány</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sor- szám	KIADÁSOK			
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti ei.
1.	Személyi juttatások	5 474 860 469	6 639 948 706	6 549 517 816
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 055 973 294	1 158 652 715	1 173 726 150
3.	Dologi kiadások	3 314 669 675	4 817 057 280	4 538 462 221
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	65 643 307	107 816 000	97 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	5 467 235 400	7 187 747 467	7 563 535 586
6.	<b>Kölségvetési kiadások összesen (1 +...+5)</b>	<b>15 378 382 145</b>	<b>19 911 222 168</b>	<b>19 922 241 773</b>
7.	<b>Kölségvetési többlet</b>	<b>3 101 208 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	434 641 587	243 253 703	210 500 000
9.	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8)</b>	<b>434 641 587</b>	<b>243 253 703</b>	<b>210 500 000</b>
10.	Finanszírozási többlet	863 102 683	2 931 951 138	2 923 794 756
11.	<b>KIADÁS ÖSSZESEN (6+9)</b>	<b>15 813 023 732</b>	<b>20 154 475 871</b>	<b>20 132 741 773</b>
12.	<b>Működési többlet</b>	<b>3 964 311 443</b>	<b>4 439 514 659</b>	<b>1 901 457 335</b>

### II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK			
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti ei.
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	664 053 207	669 638 000	71 451 868
2.	Felhalmozási bevételek	23 388 188	691 172 000	1 580 204 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	355 975 050	1 776 593 260	1 083 048 521
4.	<b>Kölségvetési bevételek összesen (1+2+3)</b>	<b>1 043 416 445</b>	<b>3 137 403 260</b>	<b>2 734 704 389</b>
5.	<b>Kölségvetési hiány</b>	<b>-1 847 232 756</b>	<b>-437 692 432</b>	<b>-3 991 457 335</b>
6.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	2 255 280 491	1 222 472 529	2 090 000 000
7.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (6)</b>	<b>2 255 280 491</b>	<b>1 222 472 529</b>	<b>2 090 000 000</b>
8.	Finanszírozási hiány	0	0	0
9.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (4+7)</b>	<b>3 298 696 936</b>	<b>4 359 875 789</b>	<b>4 824 704 389</b>
10.	<b>Felhalmozási hiány</b>	<b>0</b>	<b>784 780 097</b>	<b>-1 901 457 335</b>

Sor- szám	KIADÁSOK			
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti ei.
1.	Beruházások	1 742 979 121	1 297 292 540	1 792 473 478
2.	Felújítások	496 715 200	863 474 709	2 807 238 784
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	650 954 880	1 414 328 443	2 126 449 462
4.	<b>Kölségvetési kiadások összesen (1+2+3)</b>	<b>2 890 649 201</b>	<b>3 575 095 692</b>	<b>6 726 161 724</b>
5.	<b>Kölségvetési többlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	Finanszírozási többlet	2 255 280 491	1 222 472 529	2 090 000 000
8.	<b>KIADÁS ÖSSZESEN (4)</b>	<b>2 890 649 201</b>	<b>3 575 095 692</b>	<b>6 726 161 724</b>
9.	<b>Felhalmozási többlet</b>	<b>408 047 735</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Intézményi bevételek

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

			Polgármesteri Hivatal	GESZ gazdasági szervezet	BP18 Egyesített Óvoda	Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Egyesített Szociális Intézmény	Egyesített Bölcsődék	Szociális Intézmények	Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	Kulturális Intézmények	GESZ és Intézményei összesen	Intézmények összesen	
			1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11	
1.	Működési bevételek	Eredeti ei.	Összesen	43 480 000	384 310 245	82 859 546	1 200 000	95 988 620	73 321 650	170 510 270	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
			Kötelező feladat		384 310 245	82 859 546	1 200 000	95 988 620	73 321 650	170 510 270	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
			Önként váll.feladat	38 580 000									38 580 000		
			Államig.feladat	4 900 000											4 900 000
2.	Működési költségvetési bevételek (=1)	Eredeti ei.	Összesen	43 480 000	384 310 245	82 859 546	1 200 000	95 988 620	73 321 650	170 510 270	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
			Kötelező		384 310 245	82 859 546	1 200 000	95 988 620	73 321 650	170 510 270	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
			Önként vállalt	38 580 000									38 580 000		
			Államig.feladat	4 900 000											4 900 000
3.	Központi, irányító szervei támogatás	Eredeti ei.	Összesen	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Kötelező	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Önként vállalt												
			Államig.feladat												
4.	Belföldi finanszírozás bevétele (=3)	Eredeti ei.	Összesen	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Kötelező	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Önként vállalt												
			Államig.feladat												
5.	Működési finanszírozási bevételek (=4)	Eredeti ei.	Összesen	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Kötelező	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
			Önként vállalt												
			Államig.feladat												
6.	Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (=2+5)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
			Kötelező	2 535 926 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 327 740 803
			Önként vállalt	38 580 000											
			Államig.feladat	4 900 000											38 580 000
7.	Működési és felhalmozási bevételek (=6)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
			Kötelező	2 535 926 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 327 740 803
			Önként vállalt	38 580 000											
			Államig.feladat	4 900 000											38 580 000
															4 900 000

6

li

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Intézményi kiadások

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

			Polgármesteri Hivatal	GESZ gazdasági szervezet	BP18 Egyesített Óvoda	Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Egyesített Szociális Intézmény	Egyesített Bölcsődék	Szociális Intézmények	Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	Kulturális intézmények	GESZ és intézményei összesen	Intézmények összesen	
			1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11	
1.	Személyi juttatások	Eredeti ei.	Összesen	1 704 552 000	206 876 936	2 354 340 232	301 134 480	368 090 159	1 053 868 257	1 723 092 896	168 350 734	53 594 380	221 945 114	4 506 255 178	6 210 807 178
			Kötelező feladat	1 324 790 000	206 876 936	2 354 340 232	301 134 480	368 090 159	1 053 868 257	1 723 092 896	168 350 734	53 594 380	221 945 114	4 506 255 178	6 210 807 178
			Önk.váll.feladat	355 937 000										355 937 000	5 831 045 178
			Államig.feladat	23 825 000										23 825 000	355 937 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Eredeti ei.	Összesen	288 723 695	35 910 855	415 870 665	53 391 345	59 969 396	179 079 657	292 440 398	29 825 322	8 293 030	38 118 352	782 340 270	1 071 063 965
			Kötelező feladat	285 623 695	35 910 855	415 870 665	53 391 345	59 969 396	179 079 657	292 440 398	29 825 322	8 293 030	38 118 352	782 340 270	1 071 063 965
			Önk.váll.feladat												1 067 963 965
			Államig.feladat	3 100 000											3 100 000
3.	Dologi kiadások	Eredeti ei.	Összesen	460 972 590	1 131 240 046	745 377 131	48 390 703	232 898 091	226 740 885	508 029 679	100 669 434	17 902 340	118 571 774	2 503 218 630	2 964 191 220
			Kötelező feladat	372 629 590	1 131 240 046	745 377 131	48 390 703	232 898 091	226 740 885	508 029 679	100 669 434	17 902 340	118 571 774	2 503 218 630	2 875 848 220
			Önk.váll.feladat	81 869 000										81 869 000	2 875 848 220
			Államig.feladat	6 474 000										6 474 000	81 869 000
4.	Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (=1+...+3)	Eredeti ei.	Összesen	2 454 248 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 246 062 363
			Kötelező feladat	1 983 043 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 246 062 363
			Önk.váll.feladat	437 806 000										437 806 000	9 774 857 363
			Államig.feladat	33 399 000										33 399 000	437 806 000
5.	Beruházások	Eredeti ei.	Összesen	55 158 440											55 158 440
			Kötelező feladat												55 158 440
			Önk.váll.feladat	44 399 000											44 399 000
			Államig.feladat	10 759 440											10 759 440
6.	Felújítások	Eredeti ei.	Összesen	70 000 000											70 000 000
			Kötelező feladat												70 000 000
			Önk.váll.feladat	70 000 000											70 000 000
			Államig.feladat												70 000 000
7.	Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (=5+6)	Eredeti ei.	Összesen	125 158 440											125 158 440
			Kötelező feladat												125 158 440
			Önk.váll.feladat	114 399 000											114 399 000
			Államig.feladat	10 759 440											10 759 440
8.	Működési és felhalmozási kiadások (=4+7)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
			Kötelező feladat	1 983 043 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
			Önk.váll.feladat	552 205 000										552 205 000	9 774 857 363
			Államig.feladat	44 158 440										44 158 440	552 205 000

-7-

Na

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.			
		Beruházások	Felújítások	Egyéb kiadások	Összesen
1	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	342 000 000	185 000 000	14 000 000	541 000 000
2	Parképítés	140 000 000	0	76 500 000	216 500 000
3	Környezetvédelem	0	0	138 500 000	138 500 000
4	Közműfejlesztés	46 000 000	0	67 000 000	113 000 000
5	Magasépítés fejlesztés	170 000 000	140 500 000	23 000 000	333 500 000
6	Vagyongazdálkodás	55 000 000	10 000 000	59 430 000	124 430 000
7	Főépítéset, településfejlesztés	0	5 000 000	42 000 000	47 000 000
8	Lakásgazdálkodás	0	100 000 000	14 760 000	114 760 000
	<b>Városfejlesztési kiadások összesen</b>	<b>753 000 000</b>	<b>440 500 000</b>	<b>435 190 000</b>	<b>1 628 690 000</b>
<b>1</b>	<b>Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok</b>				
101	Úttervezés, forgalomtechnikai tervezés			10 000 000	10 000 000
102	Szakhatósági és igazgatási díjak			4 000 000	4 000 000
103	Út- járda- parkoló építés, felújítás, karbantartás		20 000 000		20 000 000
104	Alacskai út felújítás		60 000 000		60 000 000
105	Nefelecs u. üzletsorhoz új parkoló építés	35 000 000			35 000 000
106	Kondor strny. környezetfejlesztés II. ütem (parkoló építés)	140 000 000			140 000 000
107	Lakatos ltp. új parkoló építés a "felvonulási" téren	40 000 000			40 000 000
108	Királyhágó 75. előtt parkoló építés	7 000 000			7 000 000
109	Szarvas Csárda tér út felújítás		5 000 000		5 000 000
110	Cziffra György u. járda építés	12 000 000			12 000 000
111	Tarkó u. - zebraépítés	15 000 000			15 000 000
112	Gyékény tér rendezése	25 000 000			25 000 000
113	Nemes u. gyermekorvosi rendelő parkoló építés	44 000 000			44 000 000
114	Forgalomtechnikai, forgalomlassító elemek kiépítése, felújítása		25 000 000		25 000 000
115	Kisfaludy u. forgalomcsillapítás Pilot projekt		38 000 000		38 000 000
116	Vak Bottyán u. csomópont kiemelés	12 000 000			12 000 000
117	Kassa-Rózsnyó u. csomópont és TEMPO 30	12 000 000			12 000 000
118	Lakótelepek parkolás szabályozása		12 000 000		12 000 000
119	Közutak csapadékvíz kezelésével kapcsolatos feladatok		25 000 000		25 000 000
	<b>Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok összesen:</b>	<b>342 000 000</b>	<b>185 000 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>541 000 000</b>
<b>2</b>	<b>Parképítés</b>				
201	Közterületen végzett környezetgazdálkodási feladatok			32 000 000	32 000 000
202	Parképítés, öntözőhálózat építés, kútforrás	140 000 000		21 500 000	161 500 000
203	Kertészeti, kertépítészeti tervek, fák műszeres vizsgálata (fakopp)			23 000 000	23 000 000
	<b>Parképítés összesen:</b>	<b>140 000 000</b>	<b>0</b>	<b>76 500 000</b>	<b>216 500 000</b>
<b>3</b>	<b>Környezetvédelem:</b>				
301	Környezetvédelmi pályázatok			77 000 000	77 000 000
302	Egyéb környezetvédelmi feladatok			37 500 000	37 500 000
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			4 000 000	4 000 000
	<b>Környezetvédelem összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138 500 000</b>	<b>138 500 000</b>
<b>4</b>	<b>Közműfejlesztés</b>				
401	Tervezési feladatok			1 000 000	1 000 000
402	Szakhatósági, igazgatási és közműfejlesztési díjak			1 000 000	1 000 000
403	Lakások és intézmények csatorna rákötése	15 000 000			15 000 000
404	Közbiztonság miatt szükséges közvilágítás bővítés	6 000 000			6 000 000
405	Hálózat korrekciók, mérőhely szabványosítások, korszerűsítés			2 000 000	2 000 000
406	Díszvilágítás létesítése (állandó és ideiglenes)			7 000 000	7 000 000
407	Szabadtéri rendezvények áramellátása			6 000 000	6 000 000
408	Mobil illemhelyek telepítése	25 000 000			25 000 000
409	Zsebők Zoltán Szakrendelő - közmű munkák			50 000 000	50 000 000
	<b>Közműfejlesztés összesen:</b>	<b>46 000 000</b>	<b>0</b>	<b>67 000 000</b>	<b>113 000 000</b>

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.			
		Beruházások	Felújítások	Egyéb kiadások	Összesen
<b>5</b>	<b>Magasépítés fejlesztés</b>				
501	Tervezési feladatok				
502	Intézmények energetikai felmérése			10 000 000	10 000 000
503	Szakhatóságok, közművek szolgáltatási díjai stb.			1 000 000	1 000 000
504	Műszaki ellenőri, szakértői, mérnöki feladatok			2 000 000	2 000 000
505	Sport létesítmények év közben felmerülő beruházások, felújítások			10 000 000	10 000 000
506	Bérlemények, helyiségek év közben felmerülő beruházások, felújítások		5 000 000		5 000 000
507	Óvodák év közben felmerülő beruházások, felújítások		5 000 000		5 000 000
508	Bölcsődék év közben felmerülő beruházások, felújítások	15 000 000	32 000 000		47 000 000
509	Eü. intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		20 000 000		20 000 000
510	Szociális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	15 000 000	28 000 000		43 000 000
511	Kulturális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások		20 000 000		20 000 000
512	Endrődi S. u. 2b. tetőfelújítás		10 000 000		10 000 000
513	Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes étkező visszaalakítása		13 500 000		13 500 000
514	Balatonakali diáktábor fejlesztése		7 000 000		7 000 000
	<b>Magasépítés fejlesztés összesen:</b>	<b>140 000 000</b>	<b>140 500 000</b>	<b>23 000 000</b>	<b>303 500 000</b>
<b>6</b>	<b>Vagyongazdálkodás</b>				
601	Ingyenértékesítés ellenértéke				
602	Ingyenértékesítés ellenértéke	5 000 000	10 000 000	23 800 000	38 800 000
603	Közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek			24 330 000	24 330 000
604	Ingyenértékesítés ellenértéke			11 100 000	11 100 000
605	Pestszentlőrinci P+R parkoló bérleti díja	50 000 000			50 000 000
	<b>Vagyongazdálkodás összesen:</b>	<b>55 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>59 430 000</b>	<b>124 430 000</b>
<b>7</b>	<b>Főépítéssel, településfejlesztés</b>				
701	Település- és településkép fejlesztési és azzal összefüggő feladatok			18 000 000	18 000 000
702	Kerületi építési szabályzatok készítése			8 000 000	8 000 000
703	IT településfejlesztési stratégia felülvizsgálata			2 000 000	2 000 000
704	Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap		5 000 000		5 000 000
705	Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő feladatok			14 000 000	14 000 000
	<b>Főépítéssel, településfejlesztés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>5 000 000</b>	<b>42 000 000</b>	<b>47 000 000</b>
<b>8</b>	<b>Lakásgazdálkodás</b>				
801	Lakásfelújítás				
802	Bérlakásokban vízóracscere		100 000 000		100 000 000
803	Bérlakások felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön			5 000 000	5 000 000
804	Végrehajtás díja			5 000 000	5 000 000
805	Kényszerbérlet			4 000 000	4 000 000
	<b>Lakásgazdálkodás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>100 000 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>114 000 000</b>



<b>Beruházások</b>		<b>Eredeti ei.</b>
1.	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	342 000 000
2.	Parképítés	140 000 000
3.	Közműfejlesztés	46 000 000
4.	Magasépítés fejlesztés	170 000 000
5.	Vagyongazdálkodás	55 000 000
6.	Földutak szilárd burkolattal való ellátása	882 739 813
7.	EUCF projekt	18 815 000
8.	UPSURGE projekt	6 567 750
9.	RUNOFF projekt	72 993 325
10.	Térinformatikai rendszer továbbfejlesztése	1 200 150
11.	Egyéb eszköz beszerzés	1 999 000
12.	Intézményi beruházások	55 158 440
<b>Beruházások összesen (1+...+12)</b>		<b>1 792 473 478</b>

<b>Felújítások</b>		<b>Eredeti ei.</b>
1.	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	185 000 000
2.	Magasépítés fejlesztés	140 500 000
3.	Vagyongazdálkodás	10 000 000
4.	Főépítészeti, településfejlesztés	5 000 000
5.	Lakásgazdálkodás	100 000 000
6.	VEKOP Fáy utca és környéke integrált szociális városrehabilitáció	1 349 953 627
7.	StepUP projekt	60 079 000
8.	Egészséges Budapest Program II.	86 706 157
9.	Egészséges Budapest Program III.	800 000 000
10.	Polgármesteri Hivatal által kezelt ingatlanok felújítása	70 000 000
<b>Felújítások összesen (1+...+10)</b>		<b>2 807 238 784</b>

<b>I. Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre (1+...+7)</b>		<b>Eredeti ei.</b>
		<b>92 600 000</b>
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.	Klímaparát18 projekt	100 000
5.	Dél-Pesti kórház támogatása	10 000 000
6.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár - Dél Pesti Régió	1 500 000
7.	Bursa-Hungarica ösztöndíj pályázat	10 000 000
<b>II. Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre</b>		<b>3 839 109 150</b>
<b>Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok (1+...+4)</b>		<b>3 526 609 000</b>
1.	Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit Zrt. Kompenzáció	3 000 276 000
2.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	240 303 000
	<i>Működési támogatás és bérkompenzáció</i>	179 144 000
	<i>Háziorvosi rezsiköltségek</i>	42 000 000
	<i>Védőoltások</i>	14 000 000
	<i>Kerületi Orvosnapok és egyéb rendezvények</i>	5 159 000
3.	Városrehabilitáció18 Zrt.	219 000 000
4.	Városgazda Utánpótlás Akadémia	67 030 000
<b>Együtműködési megállapodások</b>		<b>312 500 150</b>
<b>Sportszervezetek (5+...+12)</b>		<b>89 500 000</b>
5.	Pestszentimrei Birkózó Sportegyesület	1 000 000
6.	1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Budapest	8 000 000
7.	Pestszentlőrinc-Kassa Sportegyesület	1 500 000
8.	Sportegyesületi támogatás	15 000 000
9.	Pestszentimrei Sport Kör	6 500 000
10.	MALÉV Sport Club	7 000 000
11.	PLÉR Kézilabdaspport Kft.	50 000 000
12.	I.C.Tatami SE	500 000
<b>Alapítványok (13+...+21)</b>		<b>130 700 000</b>
13.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Közművelődési és Sport Közalapítványa	7 000 000
14.	Közalapítvány a XVIII. Kerület Közbiztonságáért	10 000 000
15.	"Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a tehetséges muzsikusokért" Alapítvány	1 500 000
16.	"Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Idősekért, Fiatalokért" Közalapítványa	5 000 000
17.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásáért Közalapítvány	7 000 000
18.	Tiszta Forrás Alapítvány	5 200 000
19.	Csodálatos Gyermekei Alapítvány - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekeiért Alapítvány	76 000 000
20.	Fecskefészek Schwalbennest Oktatási Alapítvány	15 000 000
21.	Karinthy Öregdiák Alapítvány	4 000 000
<b>Kulturális szervezetek (22+23+24)</b>		<b>18 000 000</b>
22.	Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület	4 000 000
23.	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	10 000 000
24.	Botafogó Szabadidő-, Sport- és Kulturális Szolgáltató Egyesület	4 000 000
<b>Egyéb intézmények, szervezetek (25+...+35)</b>		<b>74 300 150</b>
25.	Egyházi köznevelési intézmények támogatása	10 000 000
26.	Civil szervezetek támogatása (Együtműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000
27.	Kerületi sportolók, sportszervezetek támogatása (Sportrendelet szerinti tartalék sor)	4 000 000
28.	Helyi sportszervezetek pályázati támogatása	8 000 000
29.	LairA projekt - Támogatás visszafizetés	10 650
30.	Közalkalmazotti segély	4 300 000
31.	BKK fin. hozzájárulás a 236-os busz üzemeltetéséhez	23 697 000
32.	Vallási szervezetek támogatása (Együtműködési megállapodással rendelkezők)	10 000 000
33.	Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapról fizetett támogatások	8 000 000
34.	Kényszerbérlet	760 000
35.	eCentral projekt	532 500

		Eredeti ei.
<b>I.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre (1)</b>	<b>4 000 000</b>
1.	XVIII.-XIX. Kerületi Tűzoltóparancsnokság támogatása	4 000 000
<b>II.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre (1+2+3)</b>	<b>107 100 000</b>
1.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	20 000 000
	<i>Gép és műszer beszerzés</i>	<i>10 000 000</i>
	<i>Műszaki felújítás és beszerzés</i>	<i>10 000 000</i>
2.	Városgazda XVIII. Kerület NZrt. - Vállalatirányítási rendszer	72 000 000
3.	Otthon Melege Program	15 100 000

	Eredeti ei.
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (I+II)</b>	<b>97 000 000</b>
<b>I. Rászorultságtól függő pénzbeli szociális és gyermekvédelmi ellátás (1+...+4)</b>	<b>72 500 000</b>
1. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 100%	1 000 000
2. Rendkívüli települési támogatás	46 500 000
3. Lakhatást segítő települési támogatás	3 000 000
4. Egészségügyi települési támogatás	22 000 000
<b>II. Természetben nyújtott szociális ellátás (5+...+7)</b>	<b>24 500 000</b>
5. Lakhatást segítő települési támogatás	15 000 000
6. Közttemetés	8 500 000
7. Települési hátralék támogatás	1 000 000

	Eredeti ei.
<b>Működési tartalékok összesen (I+II):</b>	<b>1 726 229 762</b>
<b>I. Általános tartalék</b>	<b>450 000 000</b>
<b>II. Egyéb működési céltartalékok (1+...+20):</b>	<b>1 276 229 762</b>
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	10 000 000
6. Kerületi sportrendezvények	30 000 000
7. "Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport	6 000 000
8. Sportszervezetek szakmai tevékenységének támogatása	3 000 000
9. Nemzetiségi kultúra támogatása	14 000 000
10. Minimálbér, garantált bérminimum emelkedés tartaléka	500 000 000
11. Egyéb évközben felmerülő személyi jellegű kifizetések tartaléka	20 000 000
12. Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra*	199 741 600
13. Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra*	140 645 091
14. Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra*	13 400 000
15. Előző évről áthúzódó fizetési kötelezettségek	273 291 885
16. StepUP Projekt- PM Hivatal bér	4 630 446
17. UPSURGE Projekt- PM Hivatal bér	3 979 573
18. RUNOFF Projekt- PM Hivatal bér	3 041 167
19. ÁHT-n kívülre nyújtott forrás átadás	2 000 000
20. Normatíva visszafizetés tartaléka	20 000 000
<b>Felhalmozási céltartalékok összesen (1+...+5):</b>	<b>1 016 584 000</b>
1. Felújítási/karbantartási céltartalék (intézmények)	20 000 000
2. Fejlesztési Tartalék	918 584 000
3. Sportlétesítmények felújítási céltartaléka	20 000 000
4. Kulturális intézmények felújítása	50 000 000
5. Intézmények vizesblokk felújítási céltartaléka	8 000 000

\* lásd az Egyéb céltartalékok részletező táblában

Megnevezés		Eredeti ei.
<b>I.</b>	<b>Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra (1+...+21)</b>	<b>199 741 600</b>
1.	Balatonakali tábor működtetése	1 000 000
2.	Kiválóan teljesítő tanulók tábora	10 000 000
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.	Szakmai munka támogatása - Kondor Béla Közösségi Ház és intézményei	13 500 000
9.	Szakmai munka támogatása - Tomory Lajos Múzeum	2 500 000
10.	Aeropark lakossági programtámogatás	2 641 600
11.	Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények	25 000 000
12.	Újévi, Filmzene koncert	3 000 000
13.	Kitüntetések	56 000 000
14.	Iskolai síoktatás	2 200 000
15.	Korcsolyaoktatás	1 400 000
16.	Decathlon pályázati támogatás	3 000 000
17.	Gasztrokulturális nagyrendezvények	25 000 000
18.	Pedagógiai innováció (Pro Juventute)	4 000 000
19.	Aranygála	2 000 000
20.	Szenior Akadémia	10 000 000
21.	Tanári zsebkönyv	3 000 000
<b>II.</b>	<b>Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra (1+...+16)</b>	<b>140 645 091</b>
1.	Szociálpolitikai Kerekasztal	50 000
2.	Napközis tábor	29 645 091
3.	Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja	1 500 000
4.	Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedések megvalósítása	1 000 000
5.	Szociális és gyermekjóléti intézmények utazási támogatása	4 000 000
6.	Szociális és gyermekjóléti intézmények szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000
7.	Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei	5 000 000
8.	Szociális és gyermekjóléti intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása	40 000 000
9.	Kerületi iskolás gyerekek részére technika csomag juttatás	15 000 000
10.	Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000
11.	Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése	10 000 000
12.	Pedagógiai innováció	4 450 000
13.	CBA utalvány (nyugdíjas közalkalmazottaknak, köztisztviselőknek)	6 000 000
14.	Óvodai és iskolai nemzetiségi nevelés, oktatás	2 000 000
15.	Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás	1 000 000
16.	Kábítószer Ellenes Fórum	1 000 000
<b>III.</b>	<b>Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra (1+...+4)</b>	<b>13 400 000</b>
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

Megnevezés	Engedélyezett álláshelyek 2022. január 1.	Polgármester	Alpolgármesterek (ebből 3 fő képviselő)	Képviselő- testület tagjai
<b>Intézmények (I+II)</b>	<b>1341,50</b>			
I. Polgármesteri Hivatal	220,00			
<b>II. GESZ</b>	<b>1121,50</b>			
1. GESZ gazdasági szervezet	43,50			
2. Egyesített Szociális Intézmény	102,50			
3. Csibész Család- és Gyermekegészségügyi Központ	87,50			
4. Egyesített Bölcsődék	257,00			
5. Egyesített Óvoda	576,50			
6. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	42,75			
7. Tomory Lajos Múzeum	11,75			
<b>Önkormányzati tisztségviselők</b>		<b>1</b>	<b>4</b>	
<b>Képviselő-testület</b>				<b>21</b>

Sor-szám	Megnevezés	2021. évi módosított előirányzat	2022. évi várható összeg	2023. évi várható összeg	2024. évi várható összeg	2025. évi várható összeg
1	Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	11 196 842	11 853 555	11 900 000	11 950 000	11 990 000
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	752 280	552 000	498 000	498 000	498 000
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel					
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	691 172	1 580 204	500 000	480 000	490 000
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel					
6	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés					
7	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+6)</b>	<b>12 640 294</b>	<b>13 985 759</b>	<b>12 898 000</b>	<b>12 928 000</b>	<b>12 978 000</b>
8	<b>SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a</b>	<b>6 320 147</b>	<b>6 992 880</b>	<b>6 449 000</b>	<b>6 464 000</b>	<b>6 489 000</b>
9	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása					
10	A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára					
11	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke					
12	Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege					
13	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár					
14	A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték					
15	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege					
16	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (9+...+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTELEK (8-16)</b>	<b>6 320 147</b>	<b>6 992 880</b>	<b>6 449 000</b>	<b>6 464 000</b>	<b>6 489 000</b>



Budapest Főváros XVIII. kerület Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
2022. évi közalkalmazotti kereset-kiegészítések

A Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Közalkalmazotti Szabályzatának 16. §-ában foglaltak szerint 2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig terjedő időtartamra vonatkozóan az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerveknél jogviszonyban álló közalkalmazottak részére megállapítható kereset-kiegészítések Önkormányzat által biztosított maximális pénzügyi fedezete:

- Gondnoki kereset-kiegészítés: 20 000 Ft/telephely/fő
- Veszélyjelző rendszer működtetésével kapcsolatos kereset-kiegészítés: 8 000 Ft/telephely/fő
- Demens ellátásban dolgozók kereset-kiegészítése: 20 000 Ft/fő
- Területre kijáró gondozók és családgondozók kereset-kiegészítése: 15 000 Ft/fő
- 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

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2022. 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**

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Előirányzat felhasználási ütemterv

1. Tájékoztató tábla  
Ft

Megnevezés	2022. évi Eredeti ei.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>NYITÓ EGYENLEG</b>	<b>5 224 294 756</b>	<b>5 224 294 756</b>	<b>3 374 444 773</b>	<b>1 857 936 997</b>	<b>2 675 577 419</b>	<b>4 101 124 772</b>	<b>2 880 368 297</b>	<b>1 824 581 440</b>	<b>463 242 444</b>	<b>94 068 141</b>	<b>667 394 491</b>	<b>2 065 911 126</b>	<b>880 521 236</b>	
<b>BEVÉTELEK</b>														
Működési célú támogatások Áht-n belülről	5 309 294 901	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 242	442 441 239	5 309 294 901
Közhatalmi bevételek	11 868 555 000	18 278 271	102 413 520	2 064 141 951	2 978 852 155	174 045 863	428 192 254	30 746 524	144 443 706	2 163 297 978	3 126 598 778	154 576 000	482 968 000	11 868 555 000
Ebből: Építményadó	1 705 000 000	14 046 057	28 218 380	720 731 152	29 119 761	37 491 728	22 762 299	25 465 305	26 808 061	724 097 257	25 420 000	25 420 000	25 420 000	1 705 000 000
Telekadó	2 635 000 000	2 940 214	17 611 297	1 227 997 209	22 933 545	8 067 203	7 685 340	3 989 219	5 290 274	1 319 711 699	6 258 000	6 258 000	6 258 000	2 635 000 000
Iparüzési adó	7 513 055 000		55 291 843	114 121 590	2 925 506 849	127 194 932	396 452 615		111 053 371	118 197 022	3 093 628 778	121 608 000	450 000 000	7 513 055 000
Tulajterhelési díj	15 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Idegenforgalmi adó	500 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	40 000	40 000	500 000
Működési bevételek	1 719 534 541	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 301 828	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 293 883	143 293 883	1 719 534 541
Működési célú átvett pénzeszközök	2 519 910													2 519 910
Felhalmozási bevételek	1 580 204 000		125 000 000	148 200 363	148 200 363	135 957 545	148 200 366	148 200 363	248 235 000	83 250 000	74 260 000	253 200 000	67 500 000	1 580 204 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 083 048 521		19 113 976		11 710 631	46 315 788	48 000 000		750 000 000	13 518 694		150 106 373	44 283 059	1 083 048 521
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>26 858 903 497</b>	<b>604 013 396</b>	<b>832 262 621</b>	<b>2 863 077 439</b>	<b>3 724 498 274</b>	<b>948 506 189</b>	<b>1 212 655 600</b>	<b>764 682 012</b>	<b>1 728 413 831</b>	<b>2 845 801 797</b>	<b>3 786 593 903</b>	<b>1 143 617 498</b>	<b>1 180 486 181</b>	<b>26 858 903 497</b>
<b>KIADÁSOK</b>														
Személyi juttatások	6 549 517 816	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 151	545 793 155	6 549 517 816
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	1 173 726 150	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 513	97 810 507	1 173 726 150
Dologi kiadások	4 538 462 221	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 185	378 205 186	4 538 462 221
Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 000 000	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 333	8 083 337	97 000 000
Egyéb működési célú kiadások	7 563 535 586	932 333 391	566 063 289	277 459 395	592 680 494	611 676 046	590 571 836	605 457 021	585 606 391	744 028 454	751 563 754	703 047 755	603 047 760	7 563 535 586
Működési finanszírozási kiadások	210 500 000													210 500 000
Beruházások	1 792 473 478	138 343 917	247 092 755	123 784 203	296 432 181	99 948 348	97 365 819	102 994 757	88 054 915	100 694 129	197 350 908	150 205 768	150 205 778	1 792 473 478
Felújítások	2 807 238 784		312 519 501	286 143 391	256 152 175	263 462 599	257 250 855	259 904 980	270 301 976	248 661 613	283 526 468	268 657 613	100 657 613	2 807 238 784
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 126 449 462	142 793 889	193 202 670	328 157 846	123 793 889	164 283 489	293 361 765	127 772 068	123 732 670	149 199 069	125 743 956	177 204 070	177 204 081	2 126 449 462
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>26 858 903 497</b>	<b>2 453 863 379</b>	<b>2 348 770 397</b>	<b>2 045 437 017</b>	<b>2 298 950 921</b>	<b>2 169 262 664</b>	<b>2 268 442 457</b>	<b>2 126 021 008</b>	<b>2 097 588 134</b>	<b>2 272 475 447</b>	<b>2 388 077 268</b>	<b>2 329 007 388</b>	<b>2 061 007 417</b>	<b>26 858 903 497</b>
<b>ZÁRÓ EGYENLEG</b>		<b>3 374 444 773</b>	<b>1 857 936 997</b>	<b>2 675 577 419</b>	<b>4 101 124 772</b>	<b>2 880 368 297</b>	<b>1 824 581 440</b>	<b>463 242 444</b>	<b>94 068 141</b>	<b>667 394 491</b>	<b>2 065 911 126</b>	<b>880 521 236</b>		

-20-

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Hazai és Európai Uniói forrásból megvalósuló projektek

2. Tájékoztató tábla  
eFt

Sor- szám	Pályázat megnevezése	Kiadások							Pénzforgalmi bevételek	
		Működési kiadások					Felhalmozási kiadások		Összesen	Összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások ÁFA-val	Egyéb dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások ÁFA-val	Felújítások ÁFA-val		
1	2	3	4	5	6	7	8=1+...+7	9		
<b>Hazai forrásból megvalósuló projektek</b>										
1.	Gyermekorvosi Rendelő környezetrendezése			1 500					3 000	65 000
2.	NKA 2020 programok			1 700					3 400	
3.	Földutak szilárd burkolattal történő ellátása III.						882 740		1 765 480	
4.	Egészséges Budapest Program II.							86 706	86 706	
5.	Egészséges Budapest Program III.							800 000	800 000	
<b>Európai Uniói forrásból megvalósuló projektek</b>										
1.	VEKOP- Fáy utca szociális rehabilitációja			2 696				1 349 954	1 355 345	
2.	ASP pályázat									2 520
3.	KlímaBarát18 projekt						100		100	
4.	LAirA projekt						11		11	
5.	eCentral projekt						533		533	
6.	StepUP projekt	3 736	5 870	5 048		4 630		60 079	84 411	48 000
7.	UPSURGE projekt	574	1 923	992	268	2 056	6 568		19 941	26 433
8.	RUN OFF projekt			11 108		3 041	72 993		171 244	6 452
9.	EUCF projekt			2 485			18 815		42 600	6 390

-21-

21

Ssz.	MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2023. évi tervezet	2024. évi tervezet
	<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>			
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	5 309 294 901	5 380 355 000	5 390 360 000
2.	Közhatalmi bevételek	11 868 555 000	11 915 000 000	11 965 000 000
3.	Működési bevételek	1 719 534 541	1 562 473 000	1 592 076 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 519 910	5 000 000	5 000 000
5.	Működési maradvány igénybevétele	3 134 294 756	2 000 000 000	2 100 000 000
6.	<b>Működési célú bevételek összesen (1 +...+ 5)</b>	<b>22 034 199 108</b>	<b>20 862 828 000</b>	<b>21 052 436 000</b>
7.	Személyi juttatások	6 549 517 816	6 550 000 000	6 570 000 000
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 173 726 150	980 000 000	982 000 000
9.	Dologi kiadások	4 538 462 221	4 100 000 000	4 150 000 000
10.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 000 000	98 000 000	102 000 000
11.	Egyéb működési célú kiadások	7 563 535 586	7 190 000 000	7 200 000 000
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 500 000	215 214 000	215 614 000
13.	<b>Működési célú kiadások összesen (7 +...+ 12)</b>	<b>20 132 741 773</b>	<b>19 133 214 000</b>	<b>19 219 614 000</b>
14.	<b>Működési egyenleg (6 - 13)</b>	<b>1 901 457 335</b>	<b>1 729 614 000</b>	<b>1 832 822 000</b>
	<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>			
15.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	71 451 868	65 000 000	65 000 000
16.	Felhalmozási bevételek	1 580 204 000	650 000 000	650 000 000
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 083 048 521	130 000 000	30 000 000
18.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	2 090 000 000	950 000 000	990 000 000
19.	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (15 +...+18)</b>	<b>4 824 704 389</b>	<b>1 795 000 000</b>	<b>1 735 000 000</b>
20.	Beruházások	1 792 473 478	1 400 000 000	1 658 000 000
21.	Felújítások	2 807 238 784	564 556 000	564 550 000
22.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 126 449 462	1 560 058 000	1 345 272 000
23.	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (20 +...+22)</b>	<b>6 726 161 724</b>	<b>3 524 614 000</b>	<b>3 567 822 000</b>
24.	<b>Felhalmozási egyenleg (19 -23)</b>	<b>-1 901 457 335</b>	<b>-1 729 614 000</b>	<b>-1 832 822 000</b>
	<b>Összesen (I + II)</b>			
25.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6 + 19)</b>	<b>26 858 903 497</b>	<b>22 657 828 000</b>	<b>22 787 436 000</b>
26.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13 + 23)</b>	<b>26 858 903 497</b>	<b>22 657 828 000</b>	<b>22 787 436 000</b>

Ssz.	Bevételi jogcím	2022. évi adókedvezmény	2022. évi adómentesség
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
3.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	173 000	516 000
	- Építményadó	158 000	490 000
	- Telekadó	15 000	26 000
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	200	
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>373 000</b>	<b>516 000</b>

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
 2022. évi költségvetés  
 Többéves kihatással járó döntésekből származó  
 kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

5. Tájékoztató tábla  
 eFt

Sorszám	Jogcím	Kiadás összege évenként				Összesen
		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év után	
1	2	3	4	5	6	7 = (3+4+5+6)
I.	Működési célú finanszírozási kiadások (pl.: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) Ebből:					0
II.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (pl.: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) Ebből:					0
III.	Beruházások célonként Ebből:	981 116	53 623	51 611	12 444	1 098 794
	Földutak szilárd burkoival történő ellátása III.	882 740				882 740
	UPSURGE projekt	6 568	53 623	51 611	12 444	124 246
	RUN OFF projekt	72 993				72 993
	EUCF projekt	18 815				18 815
IV.	Felújítások feladatonként Ebből:	2 296 739				2 296 739
	Egészséges Budapest Program II.	86 706				86 706
	Egészséges Budapest Program III.	800 000				800 000
	VEKOP- Fáy utca szociális rehabilitációja	1 349 954				1 349 954
	StepUP Projekt	60 079				60 079
V.	Egyéb (pl.: garancia és kezességvállalás, stb.) Ebből:					0
	<b>Összesen (I+...+V)</b>	<b>3 277 855</b>	<b>53 623</b>	<b>51 611</b>	<b>12 444</b>	<b>3 395 533</b>



BEVÉTELEK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 309 295	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 227 048	Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben szereplő fajlagos támogatási összegek szerint került megállapításra a tervezett feladatmutatók alapján.
			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 086 892	
			Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	1 938 615	
			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 739	
II.	Közhatalmi bevételek	11 868 555	Építményadó	1 705 000	Az építmény- és telekadó bevételek tervezését a 2021. évi tényadatok, jogszabályi környezet, valamint az Önkormányzat adópolitikája alapozzák meg.
			Telekadó	2 635 000	
			Iparüzési adó	7 513 055	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztást a 2006. évi CXXXIII. törvény szabályozza. 2022-ben a megosztott bevételekből a Fővárosi Önkormányzat részesedése 54 %, a kerületek részesedése 46 %. A tervezett előirányzat becsült számadat.
			Idegenforgalmi adó	500	Részesedés a Fővárosi Önkormányzat által kivetett idegenforgalmi adóból
			Talajterhelési díj	15 000	Az Önkormányzat 37/2020.(XI.27.) rendelete alapján
III.	Működési bevételek	1 719 535	Szolgáltatások ellenértéke	125 496	Parkoló bevételei, Decathlon ajándékkártya bevétel, Intézmények saját bevételei
			Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30 013	Továbbszámlázott tételek (telefonhasználat, közműdíjak)
			Tulajdonosi bevételek	552 000	Közterület használati díjak, haszonbérleti díjak, lakbér bevételek, piac bevételei
			Ehátási díjak	452 681	Intézmények saját bevételei (bérleti díjak, étkezési hozzájárulási díjak)
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	559 346	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 520	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 520	ASP pályázat bevételei
V.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+...+IV)</b>	<b>18 899 904</b>		<b>18 899 904</b>	
VI.	Működési finanszírozási bevételek	3 134 295	Maradvány igénybevétele	3 134 295	2021. évi költségvetési maradvány becsült összege

-25-

21

BEVÉTELEK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
VII.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (V+VI)</b>	<b>22 034 199</b>		<b>22 034 199</b>	
VIII.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	71 452	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Áht-n belülről	71 452	Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő környezetrendezés, RUNOFF Projekt bevételei
IX.	Felhalmozási bevételek	1 580 204	Ingatlanok értékesítése	1 580 204	Ingatlanértékesítésből származó bevételek
X.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 083 049	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről	1 002 225	A PLER sportfejlesztési programjához az Önkormányzat által nyújtott áthidaló kölcsön visszafizetése, Munkáltatói kölcsönök, helyi támogatás, valamint egyéb kölcsönök (pl. bérlakás felújítási kölcsön) megtérülései
			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről	80 823	Step Up Projekt, Upsurge Projekt, EUCF projekt bevételei
XI.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (VIII+IX+X)</b>	<b>2 734 704</b>		<b>2 734 704</b>	
XII.	Felhalmozási finanszírozási bevételek	2 090 000	Maradvány igénybevétele	2 090 000	2021. évi költségvetési maradvány becsült összege
XIII.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (XI+XII)</b>	<b>4 824 704</b>		<b>4 824 704</b>	
XIV.	<b>MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (VII+XIII)</b>	<b>26 858 903</b>		<b>26 858 903</b>	

-26-

Ma

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat  
2022. évi költségvetés  
Kiemelt előirányzatok részletezése

6. Tájékoztató tábla  
eFt

KIADÁSOK					
Ssz.	Kiemelt előirányzatok		Főbb tartalmi elemek		Részletezés
I.	Személyi juttatások	6 549 518	Személyi juttatások	6 549 518	Törvény szerinti illetmények, munkabérek, polgármester, alpolgármesterek díjazása, költségterítése, képviselők, külső bizottsági tagok tiszteletdíjai, cafeteria, továbbképzések költségei, ruházati költségterítés, közlekedési költségterítés, bankszámlahozzájárulás, stb.
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 173 726	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók	1 173 726	A hatályos szociális hozzájárulási adóról és az egészségügyi hozzájárulásról szóló törvényekben foglaltak szerint került tervezésre
III.	Dologi kiadások	4 538 462	Dologi kiadások	4 538 462	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	97 000	Ellátottak pénzbeli juttatása	97 000	Részletezés a rendelet 10. mellékletében található
V.	Egyéb működési célú kiadások	7 563 536	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	1 905 597	Szolidaritási hozzájárulás; nettó finanszírozás keretében kerül levonásra, havi bontásban.
			Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	92 600	Részletezés a rendelet 8. mellékletében található
			Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	3 839 109	Részletezés a rendelet 8. mellékletében található
			Általános tartalék	450 000	Az Áht. 23. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a rendeletben elkülönítetten szerepel az előirányzata
	Működési céltartalékok	1 276 230	Részletezés a rendelet 11. mellékletében található		
VI.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+...+V)</b>	<b>19 922 242</b>		<b>19 922 242</b>	
VII.	Működési finanszírozási kiadások	210 500	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 500	A Kincstár 2021. decemberében a nettó finanszírozás keretében előleget nyújt az Önkormányzatnak. Ezt az előleget 2022-ben könyveléstechnikailag a működési finanszírozási kiadások között kell szerepeltetni.
VIII.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (VI+VII)</b>	<b>20 132 742</b>		<b>20 132 742</b>	

-27-

pa

**KIADÁSOK**

Ssz.	Kiemelt előirányzatok	Főbb tartalmi elemek	Részletezés		
IX.	Beruházások	1 792 473	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	1 376 075	Városfejlesztési kiadások, Pályázatok kiadásai (Földutak szilárd burkolattal való ellátása, EU CF Projekt, Upsurge Projekt, RUNOFF Projekt)
			Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	16 677	Karbantartáson kívüli számítógép felújítás, alkatrészek, számítógép beszerzés, szerverhez kapcsolódó eszközök beszerzése, térinformatikai rendszer továbbfejlesztése
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	29 274	Irodai, ügyviteli, kommunikációs és egyéb eszközök beszerzése
			Beruházási célú, előzetesen felszámított Áfa	370 447	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
X.	Felújítások	2 807 239	Ingtatlanok felújítása	2 210 424	Részletezés a rendelet 7. mellékletében
			Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	596 815	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
XI.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 126 449	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre	4 000	XVIII.-XIX. Kerületi tűzoltóparancsnokság vizesblokk felújításának támogatása
			Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése Áht-n kívülre	991 765	PLER sportfejlesztési programjához Önkormányzat által nyújtott áthidaló kölcsön, munkavállalók részére nyújtott kölcsön
			Lakástámogatás	7 000	Helyi támogatás, Fiatal házaspár támogatása
			Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	107 100	Részletezés a rendelet 9. mellékletében található
			Felhalmozási céltartalék	1 016 584	Részletezés a rendelet 11. mellékletében található
XII.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (IX+X+XI)</b>	<b>6 726 162</b>		<b>6 726 162</b>	
XIII.	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0		0	
XIV.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (XII+XIII)</b>	<b>6 726 162</b>		<b>6 726 162</b>	
XV.	<b>MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (VIII+XIV)</b>	<b>26 858 903</b>		<b>26 858 903</b>	

-78-

fü



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata  
2022. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról**

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

Elvégeztük **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata** költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát, amely a *Rendeletalkotás Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről* tárgyú, a Képviselő-testület 2022. december 09-i ülésére készült előterjesztésben található, s melyben a **bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 26.858.903.497 Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 21.634.608.741 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 26.648.403.497 Ft, a költségvetési egyenleg (hiány) 5.013.794.756 Ft, melynek finanszírozása belső forrással (előző évi maradvány) tervezett.**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelettervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyek az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

### **A vizsgálat hatóköre**

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelettervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.



## CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

### Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezetének, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a költségvetési rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

### Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezet előterjesztésében foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

### Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2021. december 02.  
Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Adószám: 24882193-2-43

Bankszámlaszám:

12400115-50526652184831009

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma:

004191

Költségvetési minősítés száma:

KM003024

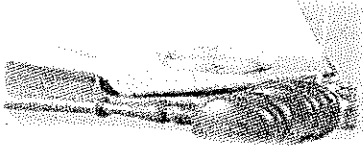
Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági száma: 006216  
Költségvetési minősítés száma:  
KM003011

### Melléklet:

Kiegészítő információk a 2022. évi költségvetésről

Csabai-Szabó Szakértői Kft.  
1212 Budapest, Martinász utca 22/1  
www.csabai-szaboi.hu  
email: csabai-szaboi@freemail.com



### Kiegészítő információk a 2022. évi költségvetésről

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata és a Csabai-Szabó Szakértői Kft. között létrejött könyvvizsgálói megbízási szerződés alapján elvégeztük a 2022. 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),
- ✓ 2021. évi XC. törvény Magyarország 2022. 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 2022. 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 2022. évi költségvetési rendelettervezet 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.



## CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KÖRTARTÓ FELELŐSSÉGI TÁRSASÁG

A költségvetési rendelettervezet kötelező tartalmi elemeire vonatkozó vizsgálatot az Áht. 23. §-a és az Ávr. 24. §-a alapján végezte el a könyvvizsgáló 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 rendelettervezet 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 **26.858.903.497 Ft.** melyen belül a költségvetési bevételek összege **21.634.608.741 Ft.** a költségvetési kiadások összege pedig **26.648.403.497 Ft.** így a **költségvetési hiány 5.013.794.756 Ft.** A finanszírozási bevételek összege **5.224.294.756 Ft.** a finanszírozási kiadások **210.500.000 Ft** összege mellett, így a **finanszírozás egyenlege 5.013.794.756 Ft többlet.**

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Működési költségvetési bevételek	18.899.904.352
Működési költségvetési kiadások	19.922.241.773
<b>Működési mérleg egyenlege</b>	<b>-1.022.337.421</b>
Felhalmozási költségvetési bevételek	2.734.704.389
Felhalmozási költségvetési kiadások	6.726.161.724
<b>Felhalmozási mérleg egyenlege</b>	<b>-3.991.457.335</b>
<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-5.013.794.756</b>
Finanszírozási bevétel	5.224.294.756
Finanszírozási kiadás	210.500.000
<b>Finanszírozási egyenleg</b>	<b>5.013.794.756</b>

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 hiánynon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni. A rendelettervezetben szereplő adatok alapján a működési költségvetési kiadások meghaladják a működési költségvetési bevételeket, így hiányt generálva. A hiány belső forrással fedezett, a működési maradvány összege 3.134.294.756 Ft. (A felhalmozási maradvány összege 2.090.000.000 Ft.)





## CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

A bemutatott adatok alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2022. évben történő ellátására (működtetésre) a tárgyévi működési költségvetési bevételek csak az előző évek maradványának bevonásával biztosítanak fedezetet, mely mellett a felhalmozási költségvetési is hiányt mutat, aminek fedezete szintén belső forrás.

### • Működési költségvetési bevételek

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Önkormányzatok működési támogatásai	5.309.294.901
<b>Működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>5.309.294.901</b>
Építményadó	1.705.000.000
Telekadó	2.635.000.000
Iparűzési adó	7.513.055.000
Idegenforgalmi adó	500.000
Talajterhelési díj	15.000.000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>11.868.555.000</b>
Szolgáltatások ellenértéke	125.495.523
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30.013.000
Tulajdonosi bevételek	552.000.000
Ellátási díjak	452.680.509
Kiszámlázott általános forgalmi adó	559.345.509
<b>Működési bevételek</b>	<b>1.719.534.541</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>2.519.910</b>
<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>18.899.904.352</b>

A **működési célú támogatások** 100.883.857 Ft-tal emelkedtek a tavalyi tervszámokhoz képest, amelynek indoka az egyes feladatok fajlagos támogatásának emelése. A **közhatalmi bevételek** szintén magasabb (666.713.000 Ft-tal) tervszámot mutatnak a tavalyi eredeti előirányzathoz képest, melyet az adóiroda dokumentációja alátámaszt. 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** előirányzaton került tervezésre az ASP pályázat bevételeinek összege.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI  
KORLATOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

• Működési költségvetési kiadások

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Személyi juttatások	6.549.517.816
Munkaadókat t. j. és szoc. hoj. adó	1.173.726.150
Dologi kiadások	4.538.462.221
Ellátottak pénzbeli juttatásai	97.000.000
A helyi önk. törvényi előíráson alapuló befizetései	1.905.596.674
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	92.600.000
Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	3.839.109.150
Tartalékok	1.726.229.762
Egyéb működési célú kiadások	7.563.535.586
Működési költségvetési kiadások összesen	19.922.241.773

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.

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

Az **egyéb működési célú kiadásokon** belül a működési célú támogatásokat a rendelettervezet 8. számú melléklete részletezi, míg a tartalékokat a 11. számú melléklet.

A **működési költségvetési kiadások** összességében 1.366.329.070 Ft-tal magasabb összegben kerültek tervezésre a tavalyi év eredeti előirányzatához képest.



• **Felhalmozási költségvetési bevételek**

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Felhalmozási célú támogatások áll-n beltről	71.451.868
Felhalmozási bevételek	1.580.204.000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.083.048.521
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2.734.704.389</b>

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről** előirányzaton a Gyermekorvosi rendelő környezetrendezésének tervezett előirányzata, továbbá a RUNOFF Projekt bevételei szerepelnek. A **felhalmozási bevételek** előirányzatán ingatlanok értékesítéséből származó bevétel került tervezésre. A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzaton a PLER sportfejlesztési programjához az Önkormányzat által nyújtott áthidaló kölcsön visszatérítése, a munkáltatói kölcsönök, helyi támogatás, valamint egyéb kölcsönök (bérlet felújítási kölcsön) megtérülései, továbbá a Step Up Projekt, Upsurge Projekt, EUCF projekt bevételei szerepelnek.

• **Felhalmozási költségvetési kiadások**

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Beruházások	1.792.473.478
Felújítások	2.807.238.784
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2.126.449.462
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>6.726.161.724</b>

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

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** között szerepel a Tűzoltóparancsnokság támogatásának 4.000.000 Ft összege, a PLER sportfejlesztési programjához nyújtott 991.765.462 Ft áthidaló kölcsönök összege, a helyi támogatások 7.000.000 Ft összege, és a rendelettervezet 9. számú mellékletben szereplő egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre cím 107.100.000 Ft összege, tovább a felhalmozási céltartalék 1.016.584.000 Ft összege.

• **Finanszírozási bevételek**

**Finanszírozási bevételként** került tervezésre az előző évek maradványa 5.224.294.756 Ft összegben, amelyből 3.134.294.756 Ft a működési és 2.090.000.000 Ft a felhalmozási maradvány összege.



- **Finanszírozási kiadások**

A 2021. évben tervezett **finanszírozási kiadások** között szerepel az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 210.500.000 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 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 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 eljárési szabályokra is.**

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

Csabai-Szabó Szakértői Kft.  
Budapest, 2021. december 02.  
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.  
Adószám: 24882293-2-43  
Bankszámlaszám:  
10400193100526692-84831009  
Csabai-Szabó Szakértői Kft.  
1212 Budapest, Martinász utca 22/1  
Kamarai nyilvántartásba-vételi száma:  
004191  
Költségvetési minősítés száma:  
KM003024

  
Csabai Gergely  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági száma: 006216  
Költségvetési minősítés száma:  
KM003011

Csabai-Szabó Szakértői Kft.  
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.  
E-mail: csabaiszaboszakertoi@gmail.com