

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Készült a 2023. március 22. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető

Tárgy: Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III.
számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendeletének III. módosítását a következők indokolják:

- A bevételi előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § (3) bekezdése alapján – *„kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell”*. Jelen rendeletmódosítással ennek a jogszabályi kötelezettségnek eleget tesz az Önkormányzat, így valamennyi költségvetési bevételi előirányzatot a teljesítés szintjére állítottuk be.
- A fenti feladat elvégzéséhez először a kiadási előirányzatokat kellett rendezni, azaz az év utolsó negyedévében végrehajtott előirányzatok közötti átcsoportosításokat, valamint a működési és felhalmozási célú tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításait kellett átvezetni a rendelettervezeten.
- Ezt követően a központi költségvetésből vagy egyéb forrásból szerzett, korábban nem tervezett vagy alacsonyabb összeggel tervezett bevételeket volt szükséges tervbe venni. Nagyságrendileg jelentős többletbevétel keletkezett a feladatalapú támogatások, az iparüzési adó és a kamatbevételek tekintetében.
- Mindezek után rendeztük a nem teljesült bevételi előirányzatokat, amelyeket két elmaradt felhalmozási célú támogatás esetében a kiadási oldal beruházási előirányzatainak csökkentésével hajtottunk végre, minden más esetben a többletbevételek elegendőnek bizonyultak az előirányzatok rendezéséhez, sőt jelentős összeggel emeltük meg a tartalék előirányzatokat.
- Az intézményeknél megtörtént bevételi oldalon a működési és felhalmozási célú saját bevételek, államháztartáson belülről és kívülről érkező működési célú bevételek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetése, ezzel párhuzamosan a kiadási oldal rendezése a bevételekkel összhangban, valamint az utolsó negyedévi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe.
- A finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások előirányzatai esetében is történt előirányzat rendezés. Tervbe vettük az „államháztartáson belüli megelőlegezéseket”, rendeztük a „betétek megszüntetése” és „pénzeszközök betétként elhelyezése” előirányzatokat.

(A költségvetés módosítás javasolt összegeit a rendelettervezet 1. – 35. számú mellékletei tartalmazzák.)

A költségvetési és finanszírozási főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **10 228 010 E Ft**-tal növekszik a módosítások rendeletbe történő beépítése következtében. A nagymértékű növekedés a finanszírozási bevételek és kiadások előirányzat-rendezéséből fakad (betételekötés, illetve annak megszüntetése).

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **53 864 897 E Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **53 864 897 E Ft**. A költségvetési bevételi főösszeg **20 332 826 E Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **28 809 445 E Ft**. A finanszírozási bevétel **33 532 071 E Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” előirányzat **850 000 E Ft**, az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” változatlanul **7 603 544 E Ft**, a „betétek megszüntetése” előirányzat **24 887 000 E Ft**-ra emelkedik, valamint be kell emelni a költségvetésbe az „államháztartáson belüli megelőlegezések” **191 527 E Ft**-os összegét. A finanszírozási kiadás **25 055 452 E Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása” **0 E Ft**, az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” előirányzat változatlanul **168 452 E Ft**, valamint a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” előirányzat **24 887 000 E Ft**-ra emelkedik.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 068 764	0	1 068 764
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 859 199	-15 349	1 843 850
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	1 780 199	+178 916	1 959 115
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	41 351	-1	41 350
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	10 468	+9 088	19 556
Mindösszesen:	4 759 981	+172 654	4 932 635

A teljes **172 654 E Ft** többletbevétellel kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzat került megemelésre.

I./2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Támogatás a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez	3 765	-1 663	2 102
Aktív Magyarország program, kerékpáros pályák építésének támogatása	0	+146	146
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás	2 468	0	2 468
Kormányhivaltól nyári diákmunka támogatása	2 000	+2 078	4 078
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalása	510	0	510
Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított 449129/00221 pályázati azonosítójú támogatás Maderschpach Viktor mellszobrának elkészítésére és felállítására	2 400	0	2 400
Mindösszesen:	11 143	+561	11 704

Könyvelési okokból adódóan az „Aktív Magyarország program, kerékpáros pályák építésének támogatása” pályázaton nyert 30 000 E Ft támogatást meg kell bontani működési és felhalmozási célú támogatásra, ezért a **146 E Ft**-ot a felhalmozási bevételekről volt szükséges átcsoportosítani. A „támogatás a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez” előirányzatot soron belüli átcsoportosítással rendeztük, a fennmaradó **415 E Ft**-tal kiadási oldalon szintén az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzat került megemelésre.

I./3. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 8-27. mellékleteiben)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (a továbbiakban: Kerületgazda)	5 085	+416	5 501
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)	123 246	+1 982	125 228
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 472 673	-100 624	2 372 049
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 601 004	-98 226	2 502 778
Polgármesteri Hivatal	98 036	-1 418	96 618
Mindösszesen:	2 699 040	-99 644	2 599 396

Kerületgazda: A Munkaügyi Központtól **416 E Ft**-tal több támogatás érkezett a közfoglalkoztatottak bérkölségeinek támogatására.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények: A Corvin Művelődési Ház **1 917 E Ft**-tal több bevételt ért el a tervezettnél. A Nemzeti Kulturális Alaptól **1 890 E Ft**, valamint **996 E Ft** támogatást nyert el, míg az Emberi Erőforrások Minisztériumától **800 E Ft**-ot, ugyanakkor a

bértámogatásra érkező tényleges bevétel miatt 1 769 E Ft-tal kellett visszavonni az előirányzatot (1 890 E Ft+996 E Ft+800 E Ft-1769 E Ft=1 917 E Ft). A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat a társulás tagjaitól **42 E Ft**-tal több bevételre tett szert. A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ az eredetileg tervezettnél **23 E Ft**-tal több támogatásban részesült az Emberi Erőforrások Minisztériumától bértámogatás jogcímen.

(1 917 E Ft+42 E Ft+23 E Ft=1 982 E Ft)

Szakrendelő: A Szakrendelőnek a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő **100 624 E Ft**-tal kevesebb támogatást utalt át a 2022. évben.

Polgármesteri Hivatal: A Polgármesteri Hivatalnál megjelenő **1 418 E Ft**-os előirányzat csökkenés a népszámláláshoz kapcsolódik, mivel a tervezettnél ennyivel kevesebb támogatást utalt a Központi Statisztikai Hivatal.

Kiadási oldalon valamennyi többletbevétel vagy bevétel elmaradás a felhasználással összhangban került rendezésre.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

II./1. Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 9. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 150 E Ft

Módosítás: -100 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 50 E Ft

2022-ben közhatalmi bevételek jogcímen **100 E Ft**-tal kevesebbet könyvelt a Polgármesteri Hivatal, így ezt a dologi kiadások csökkentésével rendeztük.

II./2. Önkormányzat közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

II./2./A. Vagyoni típusú helyi adók

Megnevezés	E Ft		
	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Építményadó	550 000	-41 028	508 972
Telekadó	250 000	-34 713	215 287
Összesen:	800 000	-75 741	724 259

Az „iparüzési adó” bevételi többlete terhére rendeztük mindkét vagyoni típusú adó előirányzatát.

II./2./B. Értékesítési és forgalmi adók

Iparüzési adó

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 957 328 E Ft

Módosítás: +967 079 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 924 407 E Ft

A közel egy milliárd Ft-os bevételi többlet terhére sok más alulteljesült bevételi előirányzatot tudtunk rendezni összesen **321 701 E Ft** összegben, melyek a következők:

Építményadó	+41 028 E Ft
Telekadó	+34 713 E Ft
Talajterhelési díj	+22 E Ft
Egyéb helyi közhatalmi bevételek	+18 372 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	+9 116 E Ft
TÉR_KÖZ pályázat támogatása	+67 489 E Ft
Telekértékesítési bevétel	+143 659 E Ft
Járműértékesítés	+450 E Ft
Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése	+1 678 E Ft
Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök	+5 174 E Ft

Valamint kiadási oldalon még meg tudtuk emelni a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül” előirányzatot is **645 378 E Ft**-tal.

Megnevezés	E Ft		
	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
II./2./C. Helyi idegenforgalmi adóbevételek	2 000	+539	2 539
II./2./D. Helyi környezetterhelési díj (Talajterhelési díj)	3 000	-561	2 439
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók összesen:	5 000	-22	4 978

Előirányzatok közötti átcsoportosítással, illetve az „iparüzési adó” bevételi többlete terhére rendeztük az előirányzatokat.

II./2./E. Egyéb helyi közhatalmi bevételek

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 65 000 E Ft

Módosítás: -18 372 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 46 628 E Ft

Az „egyéb helyi közhatalmi bevételek” előirányzatait szintén az „iparüzési adó” bevételi többlete terhére rendeztük.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

III./1. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (Megjelenése a rendelettervezet 8-27. számú mellékleteiben)

Az intézményi működési bevételek alakulása a következő:

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda	448 353	+150 276	598 629
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)	399 099	+73 155	472 254
Szakrendelő	68 398	+12 348	80 746
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	915 850	+235 779	1 151 629
Polgármesteri Hivatal	16 322	-1 000	15 322
Mindösszesen:	932 172	+234 779	1 166 951

Kerületgazda: Az intézménynél ellátási díjakból, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítéséből, egyéb bevételből és befolyó kamatból keletkezett jelentős összegű többletbevétel.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények: Ezen intézmények vonatkozásában is ellátási díjakból, kiszámlázott általános forgalmi adóból, általános forgalmi adó visszatérítéséből és kamatból keletkezett jelentős többletbevétel.

Szakrendelő: A Szakrendelő esetében a működési bevételek között a kamatbevétel növekedett a legnagyobb összegben (10 725 E Ft).

Polgármesteri Hivatal: A Polgármesteri Hivatal esetében a kamatbevétel 1 638 E Ft-tal lett magasabb a II. számú módosított előirányzatnál, viszont a többi jogcímet is figyelembe véve összesen 1 000 E Ft bevételelmaradás keletkezett.

III./2. Szolgáltatások ellenértéke (Csak Önkormányzat, költségvetési szervek nélkül) (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Üdülőbevételek	6 000	+349	6 349
Hirdetési díjak	11 400	+203	11 603
Egyéb szolgáltatási bevételek	6 100	+5 802	11 902
Mindösszesen:	23 500	+6 354	29 854

Fenti bevételi előirányzatok megemelésével egyidejűleg a kiadási oldalon a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül” előirányzatot emeltük meg összesen 6 354 E Ft-tal.

III./3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Vagyongazdálkodási Iroda tovább-számlázásai	12 940	-233	12 707
Egyéb tovább számlázások	5 710	-2 216	3 494
Mindösszesen:	18 650	-2 449	16 201

Az Önkormányzat kamatbevételi többletének terhére rendeztük az előirányzatokat.

III./4. Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Szolgáltatási díj átalány (bérlakások)	14 549	-1 007	13 542
Költségelvű bérlakások szolgáltatási díja	10 820	+2 669	13 489
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek (trafóházak és kártalanítási bevételek)	12 015	-4 828	7 187
Összesen:	37 384	-3 166	34 218

Fenti alulteljesült bevételi előirányzatokat a kamatbevételi többlet terhére rendeztük.

III./5. Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele
Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Lakbér	6 694	-479	6 215
Költségelvű bérlakások bérleti díja	50 719	-1 139	49 580
Helyiség bérleti díj	223 093	-7 064	216 029
„Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. üzemeltetési díj befizetése – szerződés alapján tervezve	4 572	-4 572	0,0
Terület bérlet, közterület	26 786	+3 104	29 890
Mezőgazdasági terület-használati díj	2 262	+53	2 315
Közút használati díj	2 000	-155	1 845
Mindösszesen:	316 126	-10 252	305 874

Összességében **1 618 E Ft**-tal, illetve **11 636 E Ft**-tal pótoltuk ki a fenti előirányzatokat a kamatbevételi többlet terhére, illetve kiadási oldalon a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatot emeltük meg összesen **3 002 E Ft**-tal.
(-13 254 E Ft +3 002 E Ft = -10 252 E Ft)

III./6. Általános forgalmi adó visszatérítése (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 000 E Ft
Módosítás: -622 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 378 E Ft

A kamatbevételi többlet terhére rendeztük az elmaradt előirányzatot.

III./7. Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 178 703 E Ft
Módosítás: +461 709 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 640 412 E Ft

Az Önkormányzat 2022. december 31-ig 640 412 E Ft kamatbevételt könyvelt. A **461 709 E Ft** bevételi többlet terhére – mint a korábbi előirányzatoknál is említésre került – több jogcímen nem teljesült bevételi előirányzatot tudunk rendezni, melyek a következők:

Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+2 449 E Ft
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek	+3 166 E Ft
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	+1 618 E Ft
Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	+11 636 E Ft
Általános forgalmi adó visszatérítése	+622 E Ft
Elmaradt bevételi előirányzatok rendezéséhez mindösszesen:	+19 491 E Ft

Az év utolsó hónapjaiban már láttuk, hogy az önkormányzati kamatbevételek jelentősen meghaladják a tervezettet, ezért ennek terhére – szükség esetén – kiadási előirányzatokat emeltünk meg, melyek a következők voltak:

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - Térfigyelő rendszer fenntartása - dologi kiadásokra	+5 336 E Ft
Üdülői szálláshely szolgáltatás - Tusnádfürdő dologi kiadásaira	+286 E Ft
Zöldterület kezelés – villamos-energia díjára	+383 E Ft
Reklám-propaganda kiadások (Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok)	+9 000 E Ft
Sashalom utca 6. (Kávézó) villamos-energia díjára	+498 E Ft
NKA pályázat: támogatás meg nem érkezése miatt	+1 000 E Ft
NKA pályázat önrésze	+100 E Ft
Kiadási előirányzatok évközi kiegészítése mindösszesen:	+16 603 E Ft

Valamint a még fennmaradó összeggel – **425 615 E Ft**-tal – megemeltük a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatot is.

III./8. Egyéb működési bevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 300 E Ft
Módosítás: +2 542 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 842 E Ft

A **2 542 E Ft** többletbevétellel megemeltük a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatát.

III./9. Egyéb különféle működési bevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 600 E Ft

Módosítás: +23 515 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 32 115 E Ft

A **23 515 E Ft** többletbevétellel megemeltük a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatát.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

IV./1. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei (Megjelenése a rendelettervezet 8-27. mellékleteiben)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás: +470 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 470 E Ft

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot helyi vállalkozó támogatta **470 E Ft**-tal, ez került előirányzatosításra.

IV./2. Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése - REHAB rulírozó kölcsönének visszatérülése	10 000	-10 000	0
Háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése: Visszatérítendő támogatás	0	+632	632
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése mindösszesen:	10 000	-9 368	632
Egyéb vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök	1 600	+252	1 852
Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszközök	200	0	200
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 800	+252	2 052
Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei mindösszesen:	11 800	-9 116	2 684

REHAB rulirozó kölcsönének visszatérülése: A Képviselő-testület a 315/2022. (XII. 07.) határozatával úgy döntött, hogy a 10 000 E Ft összegű kamatmentes kölcsön biztosításáról szóló 151/2021. (XII. 08.) Kt. határozatot módosítja, miszerint a támogatási összeg visszafizetésének határideje 2022. december 31. napjáról 2023. március 31. napjára változik. E döntésből kifolyólag nem teljesült az előirányzott 10 000 E Ft-os bevétel. Az elmaradt bevételt sorok közötti átcsoportosítással, illetve az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendeztük.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Intézmények felhalmozási bevételei (Megjelenése a rendelettervezet 8-27. mellékleteiben)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás: +2 800 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 800 E Ft

A Területi Szociális Szolgálat esetében **2 500 E Ft**, míg a Rákosmenti Mezei Órszolgálatnál **300 E Ft** felhalmozási célú bevételt könyvelt a GAMESZ a 2022. évben, mindkét bevétel tárgyi eszköz értékesítése során keletkezett.

V./2. Önkormányzat felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Pályázatok

Megnevezés	E Ft		
	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című 2016. évi TÉR_KÖZ pályázat	67 489	-67 489	0
VEKOP-5.3.1-15 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten, Közlekedésbiztonsági és kerékpáros-barát fejlesztések Budapest XVI. kerületében” projekt	25 000	0	25 000
Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított 449129/00221 pályázati azonosítójú támogatás Maderschpach Viktor mellszobrának elkészítésére és felállítására	3 600	0	3 600
Miniszterelnökség 30.1.11 célelőirányzata „a fővárosi kerületi belterületi szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátásának támogatására” 2022. évi I. ütem	2 148 000	-1 164 900	983 100
Az egyes fővárosi kerületi önkormányzatok feladatainak támogatása érdekében fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1959/2021. (XII. 23.) Korm. határozat alapján „ütfelújítás” célra vissza nem térítendő támogatás	175 000	0	175 000
Aktív Magyarország Országos Bringapark Program_2022 elnevezésű támogatásra kiírt nyilvános pályázat, AOFK-1.2.1-21 kódszám	30 000	-146	29 854
Kertvárosi Idősek Otthona és Közösségi Központja és kapcsolódó tematikus természet-közeli közösségi park beruházás támogatása	2 991 000	-2 991 000	0
Mindösszesen:	5 440 089	-4 223 535	1 216 554

A **67 489 E Ft** csökkentése az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendezhető volt, az **1 164 900 E Ft**-ot és a **2 991 000 E Ft**-ot a kiadási oldalon az érintett beruházási sorokra tervezett összegek csökkentésével rendeztük, a **146 E Ft**-ot pedig könyvelési okok miatt a működési célú bevételi előirányzatra csoportosítottuk át.

V./3. Ingatlanok értékesítése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Önkormányzati telkek értékesítése	1 543 132	-494 546	1 048 586
Lakóépület (lakás) értékesítése	35 149	+66 665	101 814
Egyéb épületek értékesítése - Nem lakáscélú helyiségek	65 378	+284 222	349 600
Épületek értékesítése	100 527	+350 887	451 414
Ingatlanok értékesítése mindösszesen:	1 643 659	-143 659	1 500 000

Az elmaradt bevételt sorok közötti átcsoportosítással, illetve az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendeztük.

V./4. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése
Gépjármű értékesítése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 450 E Ft

Módosítás: -450 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Az elmaradt bevételt az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendeztük.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

VI./1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	1 195	-35	1 160
Visszatérítendő támogatás (eredeti rendeletben) - Korábbi évek részletre történő lakásértékesítéséből befolyó bevételek (III. módosításnál)	1 279	+1 042	2 321
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	9 000	-2 685	6 315
Mindösszesen:	11 474	-1 678	9 796

Az elmaradt bevételt az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendeztük.

VI./2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Önerős útépités lakossági önrész	6 165	-6 165	0
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	560	-560	0
Csobogó utcai vízbekötésre érkező lakossági hozzájárulás	0	+1 551	1 551
Összesen:	6 725	-5 174	1 551

Az elmaradt bevételt az iparüzési adó bevételének többlete terhére rendeztük.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 23 054 343 E Ft

Módosítás: -2 721 517 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 20 332 826 E Ft

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendeletervezet 1-7. mellékleteiben)

VII./1. Államháztartáson belüli megelőlegezések

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás: +191 527 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 191 527 E Ft

A Kincstár 2022. december végén **191 527 E Ft**-ot utalt az Önkormányzat számára a 2023. évi feladatok ellátásához előlegként, melyet a költségvetési rendeletbe be kell építeni a finanszírozási bevételek közé. Kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatát növeljük meg ezzel az összeggel.

VII./2. Betétek megszüntetése

(Megjelenése a rendeletervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 729 000 E Ft

Módosítás: +13 158 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 24 887 000 E Ft

A jegybanki alapkamat 2022-ben hónapról-hónapra rendre emelkedett, mely Önkormányzatunk számára megnyitotta a kaput a jelentős kamatbevételi többletek realizálására, ezért változatlanul nagy hangsúlyt fektettünk arra, hogy az éppen szabad pénzeszközök betétként kamatozzanak. A „betétek megszüntetése előirányzaton” az a kumulált összeg szerepel teljesítésként, amely a betétek lejártakor az Önkormányzat számlájára visszaérkezett. Ezen a jogcímen a II. módosítás óta – szeptember 1-je és december 31-e között – a főszámla tekintetében 12,758 milliárd Ft, az alszámlák vonatkozásában pedig 400 millió Ft folyt be.

Kiadási oldalon a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” előirányzatot szintén **13 158 000 E Ft**-tal emeltük meg.

VII./3. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése – Államkötvény beváltása

(Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 250 000 E Ft

Módosítás: -400 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 850 000 E Ft

2022-ben nem vásároltunk állampapírt, ezért ezt a bevételi előirányzatot a finanszírozási kiadás ugyanilyen összegű, azaz **400 000 E Ft**-os csökkentésével rendeztük.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 20 582 544 E Ft

Módosítás: +12 949 527 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 532 071 E Ft

KIADÁSOK

I. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek működési célú és felhalmozási célú kiadásai

(Megjelenése rendelettervezet 8-27. számú mellékleteiben)

A következőkben összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda			
- személyi kiadások	538 437	-235	538 202
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 490	-32	81 458
- dologi kiadások	1 226 281	+109 423	1 335 704
- egyéb működési célú kiadások	19 524	0	19 524
- beruházások	119 613	+37 710	157 323
- felújítások	2 526	+24 424	26 950
Kerületgazda kiadások összesen:	1 987 871	+171 290	2 159 161

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerület- gazda nélkül)			
- személyi kiadások	3 793 292	-23 744	3 769 548
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	565 110	+6 977	572 087
- dologi kiadások	1 616 574	+87 999	1 704 573
- egyéb működési célú kiadások	97 474	0	97 474
- beruházások	99 642	+18 318	117 960
- felújítások	5 381	-4 129	1 252
Kiadások összesen:	6 177 473	+85 421	6 262 894
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 184 989	-206 206	1 978 783
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	307 133	-17 699	289 434
- dologi kiadások	744 388	+55 385	799 773
- beruházások	84 686	+5 955	90 641
- felújítások	210 694	-5 550	205 144
Szakrendelő kiadások összesen:	3 531 890	-168 115	3 363 775
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	11 697 234	+88 596	11 785 830
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 191 596	-11 403	1 180 193
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	168 146	-1 484	166 662
- dologi kiadások	169 530	-4 705	164 825
- egyéb működési célú kiadások	0	+15 074	15 074
PMH kiadások összesen:	1 529 272	-2 518	1 526 754
Költségvetési szervek mindösszesen:	13 226 506	+86 078	13 312 584

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **86 078 E Ft**-tal növekedtek azért, mert összességében ugyanekkora összeggel növekedtek a bevételi előirányzatok is a következőképpen:

Működési bevételek	+234 779 E Ft
Felhalmozási bevételek	+2 800 E Ft
Működési célú bevételek államháztartáson belülről	-99 644 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	+470 E Ft
Közhatalmi bevételek	-100 E Ft
Intézményfinanszírozás	-52 227 E Ft
Mindösszesen:	+86 078 E Ft

Fentiek intézményenkénti részletes kimutatását az előterjesztés 1. és 2. melléklete tartalmazza.

Az intézmények saját hatáskörű átcsoportosításait a kiemelt előirányzatok között az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

(Mérlege a 9. mellékletben)

I./1./A. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok (Megjelenése a rendelettervezet 10. mellékletében, az 1. oldalon)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 865 032 E Ft

Módosítás: -6 380 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 858 652 E Ft

Az „egyéb sajátos juttatásokra” volt szükséges átcsoportosítani **6 380 E Ft**-ot.

Céljuttatás, projektprémium

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 56 919 E Ft

Módosítás: -8 970 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 47 949 E Ft

A népszámlálási feladathoz kapcsolódóan csökkentettük az előirányzatot **8 970 E Ft**-tal. Ezt az összeget az „egyéb működési célú kiadások” előirányzatra csoportosítottuk át, melyet az indokol, hogy a fel nem használt támogatás visszafizetéséhez – a Központi Statisztikai Hivatal felé – az előirányzat biztosított legyen.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 000 E Ft

Módosítás: +5 568 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 20 568 E Ft

Az előirányzat rendezéséhez a „túlóra, rendkívüli munkavégzés” előirányzatról **2 000 E Ft**-ot, a „béren kívüli juttatásokról” **3 568 E Ft**-ot csoportosítottunk át.

Túlóra, rendkívüli munkavégzés

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 E Ft

Módosítás: -2 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Magyarázat a fenti előirányzatnál.

Béren kívüli juttatások

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 60 000 E Ft

Módosítás: -3 568 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 56 432 E Ft

A „készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj” előirányzat rendezésére használjuk fel a **3 568 E Ft**-ot.

Egyéb sajátos juttatások

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 880 E Ft

Módosítás: +6 380 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 260 E Ft

Az előirányzat rendezéséhez a „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatról csoportosítottuk át a **6 380 E Ft**-ot.

Állományba nem tartozók megbízási díja

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 54 729 E Ft

Módosítás: -2 433 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 52 296 E Ft

A népszámlálási feladatra előlegként kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetéséhez csoportosítottuk át a **2 433 E Ft**-ot az „egyéb működési célú kiadások” előirányzatra.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen (Nem tartalmazza a választással összefüggő kiadási előirányzatokat.)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 153 116 E Ft

Módosítás: -11 403 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 141 713 E Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 143 465 E Ft

Módosítás: -1 634 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 141 831 E Ft

A szociális hozzájárulási adó előirányzaton szabadon felhasználható összeg fedezte, hogy rendezhessük a „táppénz-hozzájárulás” előirányzatot (**150 E Ft**) és az „egyéb működési célú kiadások” előirányzatot szintén a népszámlálási feladat elszámolása tárgyában (**1 484 E Ft**).

Táppénz-hozzájárulás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 500 E Ft

Módosítás: +150 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 650 E Ft

A „szociális hozzájárulási adó előirányzatról” csoportosítottuk át a **150 E Ft**-ot.

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (Nem tartalmazza a választással összefüggő kiadási előirányzatokat.)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 162 675 E Ft

Módosítás: -1 484 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 161 191 E Ft

I./1./B. Választások kiadásai és bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 10. mellékletében, a 2. és a 3. oldalon)

Az „országgyűlési képviselők választása és országos népszavazás” előirányzatait a rendelettervezet 10. mellékletének második oldala, a „2022. évi időközi választások” és a

„Szerb Nemzetiségi Önkormányzati Képviselők választása” előirányzatait összesítve a rendelettervezet 10. mellékletének harmadik oldala tartalmazza. Az összes előirányzatot a teljesítéssel összhangban a költségvetési rendelet előző módosítása alkalmával rendeztük egy kivétellel, miszerint a választás napja utáni munkabérre és azok járulékaire – melyet azon munkáltatók igényeltek a Polgármesteri Hivataltól, akiknek a munkavállalói részt vettek bizottsági tagként a választásokban – átutalt összegeket „egyéb működési célú kiadásként” kell könyvelni, ezért összesen **2 113 E Ft**-ot és **74 E Ft**-ot, mindösszesen **2 187 E Ft**-ot átcsoportosítottunk a választások dologi kiadásairól.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./C. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KÉSZLETBESZERZÉS

Szakmai anyagok beszerzése

Könyv beszerzése

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 100 E Ft

Módosítás: -26 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 74 E Ft

Év közben a „folyóiratok beszerzése” előirányzatra csoportosítottunk át **26 E Ft**-ot.

Folyóiratok beszerzése

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 300 E Ft

Módosítás: +26 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 326 E Ft

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Hajtó-és kenőanyag-beszerzés

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 7 200 E Ft

Módosítás: +1 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 200 E Ft

Év közben a „Polgármesteri Hivatal” tartalék” előirányzatáról összesen **1 000 E Ft**-tal egészítettük ki a hajtó-és kenőanyag-beszerzésére tervezett összeget a megemelkedett üzemanyagárak miatt.

2.) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Adatátviteli célú távközlési díjak (Internet)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 16 000 E Ft

Módosítás: -2 518 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 13 482 E Ft

A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei összességében **2 518 E Ft**-tal maradtak el a tervezettől, ezért a költségvetést a kiadási oldal csökkentésével tartottuk egyensúlyban.

3.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzemi díjak

Víz – és csatornadíjak

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 E Ft

Módosítás: +30 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 030 E Ft

Év közben a „Polgármesteri Hivatal” tartalék” előirányzatáról egészítettük ki a víz – és csatornadíjakra tervezett összeget **30 E Ft**-tal.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Egyéb szakmai szolgáltatások

	E Ft		
Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Irattári rendezés	5 000	0	5 000
Képzések - szakmai továbbképzések, tanfolyamok, konferenciák és vezetői tréning és irodai csapatépítések költsége	7 000	0	7 000
Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása (masszóri tevékenység)	1 380	+115	1 495
Összesen:	13 380	+115	13 495

Év közben a „Polgármesteri Hivatal” tartalék” előirányzatáról csoportosítottunk át **115 E Ft**-ot.

Egyéb szolgáltatások

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltségek)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 450 E Ft

Módosítás: +750 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 200 E Ft

Év végén a „Polgármesteri Hivatal” tartalék” előirányzata terhére rendeztük az előirányzatot.

4.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

	E Ft		
Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	3 000	0	3 000
Tartalékkeret	2 437	-1 895	542
Mindösszesen:	5 437	-1 895	3 542

Tartalékkeret felhasználása:

Hajtó-és kenőanyagra	-1 000 E Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra	-115 E Ft
Víz-és csatornadíjakra	-30 E Ft
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjakra	-750 E Ft
Mindösszesen:	-1 895 E Ft

A POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN (Nem tartalmazza a választással összefüggő kiadási előirányzatokat.)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 164 005 E Ft
Módosítás: -2 518 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 161 487 E Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL I./1./D. Egyéb működési célú kiadások (Megjelenése a rendeletervezet 9. mellékletében)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás: +15 074 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 074 E Ft

A választásokkal összefüggésben a választások dologi kiadási előirányzatairól összesen **2 187 E Ft**-ot, a népszámlálási feladat tekintetében a „céljutalom” sorról **8 970 E Ft**-ot, a „megbízási díjakról” **2 433 E Ft**-ot, valamint a „szociális hozzájárulási adó” előirányzatról **1 484 E Ft**-ot csoportosítottunk át.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

II./1. SZEMÉLYI KIADÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK (Megjelenése a rendeletervezet 28. mellékletében)

II./1./A. Személyi juttatások

Alapilletmények

Nyári diákmunka alapilletménye

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 E Ft
Módosítás: +2 581 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 581 E Ft

A diákok bérének kifizetése után érkezett meg az állami támogatás, ezért nyáron az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére emeltük meg az előirányzatot **2 581 E Ft**-tal.

Kerületi újság kiadásával összefüggő megbízási díjak

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 296 E Ft
Módosítás: +64 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 360 E Ft

A „Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai” előirányzatról csoportosítottunk át év közben **64 E Ft**-ot.

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 216 246 E Ft

Módosítás: +2 645 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 218 891 E Ft

A „Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó” előirányzatait nem kellett módosítani.

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK

Kötelező feladatok

(Megjelenése a rendeletervezet 29. mellékletében)

II./2./A. KÉSZLETBESZERZÉS

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése (Számítógép alkatrészek)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 700 E Ft

Módosítás: -65 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 635 E Ft

Év közben fenti előirányzat terhére az „informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” előirányzatot egészítettük ki **60 E Ft**-tal, valamint a „számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása” előirányzatot **5 E Ft**-tal.

II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	50 000	0	50 000
Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)	10 000	-9 697	303
Mindösszesen:	60 000	-9 697	50 303

Könyvelési okok miatt csoportosítottunk át **9 697 E Ft**-ot az „informatikai és szervezetfejlesztési stratégia” előirányzatra. Az elektronikus átállás költségei fejlesztések voltak, ezért kell könyvelni ezeket beruházként.

Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 200 E Ft

Módosítás: -205 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 995 E Ft

Év közben a fel nem használt szabad előirányzat lehetővé tette, hogy **210 E Ft**-ot az „informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés előirányzatra csoportosítsunk át, ugyanakkor év végén mégis szükség volt még **5 E Ft**-ra, így ezt az összeget az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés” előirányzatról csoportosítottuk vissza.

II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Egyéb bérleti és lízing díjak

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás: +5 703 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 703 E Ft

Ősszel a Móra Ferenc Általános Iskola fűtési konténerének bérlésére forrást az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatról biztosítottunk, onnan csoportosítottuk át az **5 703 E Ft**-ot.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Épület karbantartás	3 000	+997	3 997
Karbantartás - bérbeszámítással	2 900	0	2 900
Tárgyi eszköz karbantartás	8 500	+1 103	9 603
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	7 500	0	7 500
Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	1 200	+224	1 424
Egyéb építmény javítása, karbantartása	268	0	268
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	23 368	+2 324	25 692

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére emeltük meg a fenti táblázatban azon előirányzatokat, melyeket év közben ki kellett pótolni.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 220	0	1 220
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 700	0	2 700
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000	0	8 000

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Gyermekek átmeneti otthona	5 000	0	5 000
Családok átmeneti otthona	2 068	0	2 068
Nappali melegedő	1 430	0	1 430
Utcai szociális munka	1 430	0	1 430
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	1 310	-498	812
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	32 500	0	32 500
Mindösszesen:	55 658	-498	55 160

Az „Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése” soron tervezett összeg egésze nem került felhasználásra, ezért év közben innen csoportosítottunk át a „Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)” előirányzatra **59 E Ft**-ot, valamint a „Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok” előirányzatra **439 E Ft**-ot.

Egyéb szakmai szolgáltatások

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 000 E Ft

Módosítás: -500 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 500 E Ft

A Humán Iroda szakértők alkalmazására elkülönített **500 E Ft**-os keretéből csoportosítottuk át év közben a teljes összeget a „Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok” előirányzatra, mivel az élelmiszerek árai nagymértékű emelkedése miatt az ott eredetileg tervezett összeg kevésnek bizonyult a kiadások teljesítéséhez.

Egyéb szolgáltatások

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltség)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 000 E Ft

Módosítás: +5 220 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 13 220 E Ft

Év végén az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére rendeztük az előirányzatot.

Szállítási szolgáltatási díjak

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 304 E Ft

Módosítás: +500 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 804 E Ft

Év közben a taxiköltségekre biztosított keretösszeget emeltük meg **500 E Ft**-tal szintén az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Őrzés-védés	0	+7 193	7 193
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	6 000	0	6 000
Ingtalan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	18 054	0	18 054
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében	5 150	0	5 150
Sportcélú kiadások – Humán Iroda feladatkörében	3 500	0	3 500
Testületi anyagok könyvkötése	100	0	100
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300	0	300
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	1 530	-739	791
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Humán Iroda feladatkörében	530	0	530
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500	0	500
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	1 000	0	1 000
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000	0	1 000
Kéményseprési szolgáltatási díj	100	0	100
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	0	+9 315	9 315
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	37 764	+15 769	53 533

Őrzés-védés: A Sarjú utca 50-52. számú ingatlan őrzésére-védésére forrást kellett biztosítani, melyet év közben az „Önkormányzat általános működési tartalékából” tettünk meg.

Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai: Az előirányzat változása kétirányú, egyrészt a „Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok” előirányzatra csoportosítottunk át **798 E Ft**-ot, másrészt később vissza kellett pótolni **60 E Ft**-ot az „Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése” előirányzatról.

Kihelyezett posta szolgáltatás díja: A Képviselő-testület 2022. évi döntése értelmében annak érdekében, hogy a Magyar Posta Zrt. tartsa nyitva az árpádföldi postahivatalt, szerződést kötött kihelyezett posta szolgáltatás nyújtására (2023. évi díja 37 261 E Ft), melynek első negyedévi díját 2022 december utolsó munkanapján elutaltuk a szerződésben szereplő számlaszámra. Az előirányzat rendezéséhez forrást az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítottunk.

II./2./D. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások

Reklám – propaganda kiadások

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	8 000	+940	8 940
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	39 000	+9 000	48 000
Szociális és Szociális Intézményi Iroda – hirdetési kerete	250	0	250
Humán Iroda – hirdetési kerete	1 170	0	1 170
Reklám, propaganda mindösszesen:	48 420	+9 940	58 360

Egyrészt az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítottunk **940 E Ft**-ot, másrészt a „kamatbevételi többlet” terhére **9 000 E Ft**-ot.

II./2./E. Fizetendő általános forgalmi adó

Az 1.) és 2.) számú általános forgalmi adó előirányzatok között átcsoportosítottunk **5 162 E Ft**-ot.

1.) Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 60 000 E Ft

Módosítás: +5 162 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 65 162 E Ft

2.) Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 328 066 E Ft

Módosítás: -5 162 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 322 904 E Ft

3.) Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás: +1 195 955 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 195 955 E Ft

Az **1 195 955 E Ft**-ot könyvelési okok miatt szükséges átcsoportosítani a rendelettervezet 33. mellékletéről, a beruházásokról, mely az építésiengedély köteles beruházások Nemzeti Adóhivatalnak fizetendő áfájához kapcsolódik.

II./2./F. Egyéb dologi kiadások

1.) Díjak, egyéb befizetések kiadásai

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjárművek vizsgáztatása	300	0	300
Közbeszerzési díj (Hirdetési költségek - Közbeszerzési Hatóságnak fizetett díjak)	5 000	+129	5 129
Önkormányzati tagsági díjak	500	0	500
Egyéb adók, díjak	10 400	0	10 400
Díjak, egyéb befizetések kiadásai összesen:	16 200	+129	16 329

Év közben az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítottunk **129 E Ft**-ot, hogy a közbeszerzési díjakat maradéktalanul teljesíthessük.

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 700 980 E Ft

Módosítás: +1 224 575 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 925 555 E Ft

II./3. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./3./A. Zöldterület kezelés

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Parkfenntartás	13 000	0	13 000
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	79 089	+807	79 896
Erdőfenntartás	3 000	0	3 000
Játszótereken játszószerkezetek javítása	17 400	+516	17 916
Növényvédelem	7 660	0	7 660
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 043	0	3 043
Környezetvédelmi mérések	1 000	-516	484
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	10 000	+2 000	12 000
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	3 000	+383	3 383
Összesen:	137 192	+3 190	140 382

A „fasorfenntartásra” a **807 E Ft**-os kiegészítést a „kerületi természeti káralapról, a „játszótereken játszószerkezetek javítása” előirányzatra az **516 E Ft**-ot a „környezetvédelmi mérések” sorról csoportosítottuk át év közben. A „vízdíjra” tervezett összeg sem volt elegendő, ezért azt is kipótoltuk **2 000 E Ft**-tal az „Önkormányzat általános működési tartalékából”. A „villamos energia díja” előirányzatot a „kamatbevételi többlet” terhére rendeztük további **383 E Ft**-tal.

II./3./B. Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások – Térfigyelő rendszer fenntartása

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 57 735 E Ft

Módosítás: +5 336 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 63 071 E Ft

A térfigyelő rendszer dologi kiadásai jelentősen megnövekedtek, ezért azt 2022-ben több alkalommal is ki kellett egészíteni, mindösszesen **5 336 E Ft**-tal, forrásul a többlet kamatbevételek szolgáltak.

II./3./C. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos járdajavítás	60 000	0	60 000
Földútjavítás	3 000	0	3 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	8 000	+1 191	9 191
Árok, áteresztés üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	10 000	0	10 000
Szikasztó kutak üzemeltetése	2 940	0	2 940
Közkifolyók üzemeltetése	290	+63	353
Szennyvízcsatorna fenntartása	507	-63	444
Utca névtáblák készíttetése	1 000	0	1 000
Lámpázási feladatok	200	0	200
Csapadékcsatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 000	0	1 000
Közvilágítás üzemeltetése	3 050	0	3 050
Egyéb közterületi munkák költségei	4 240	0	4 240
Tempo 30 övezet üzemeltetése	2 000	0	2 000
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	3 000	-1 191	1 809
Összesen:	99 227	0	99 227

Az utolsó negyedévben részelőirányzatok közötti átcsoportosítással rendeztünk előirányzatokat a "közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása" előirányzaton.

II./3./D. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok – Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és meleg víz díja	9 806	0	9 806
Külső kezelésű társasházak közös költsége	3 300	0	3 300
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjak	12 560	+744	13 304
Cinkotai Egészség ház tovább számlázandó közműdíjai	149	0	149

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Nógrádverőce úti büfé, Halőr ház közmű- és szolgáltatási díja	2 410	0	2 410
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző villamos energia díja	5 450	+498	5 948
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetéül	1 000	0	1 000
Dologi kiadások összesen:	34 675	+1 242	35 917
Nem lakások javítása, karbantartása	12 844	0	12 844
Mindösszesen:	47 519	+1 242	48 761

Év közben az „Önkormányzat általános működési tartalékából” egészítettük ki **744 E Ft**-tal a „nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjak” előirányzatát, valamint a kamatbevételi többlet terhére **498 E Ft**-tal a Reformátorok terén található kávézó, kilátó és öntöző villamos energia díjának előirányzatát.

II./3./E. Települési hulladék vegyes begyűjtése, szállítása 2020-ig, Kerületi Természeti Káralap 2021-től

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 000 E Ft

Módosítás: -807 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 193 E Ft

A „fasorfenntartásra” tervezett összeget pótoltuk **807 E Ft**-tal.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 510 180 E Ft

Módosítás: +8 961 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 519 141 E Ft

II./4. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI FELADATOK KIADÁSAI

(Megjelenése a rendeletervezet 30. mellékletében)

II./4./A. Folyóirat, időszak kiadvány kiadásai

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 26 380 E Ft

Módosítás: -64 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 26 316 E Ft

A XVI. Kerületi Újság kiadásával összefüggő megbízási díjakra **64 E Ft** lett átcsoportosítva.

II./4./B. Üdülői szálláshely-szolgáltatás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 7 014 E Ft

Módosítás: +786 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 800 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **500 E Ft**-tal, a „kamatbevételi többlet” terhére további **286 E Ft**-tal kellett kiegészíteni az előirányzatot.

II./4./C. Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított 205108/07376 pályázati azonosítójú támogatás "A művészet szeretete összeköt című program megvalósítására" - Területi Szociális Szolgálat által megvalósított program

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás: +1 100 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 100 E Ft

Az elnyert támogatás összege 1 000 E Ft volt, mely támogatási összeg az ígéretek ellenére sem érkezett meg 2022-ben az Önkormányzat számlájára, ugyanakkor a programra vállalt kötelezettségeket teljesíteni kellett, így saját forrásból biztosította az Önkormányzat a forrást, ez pedig a „kamatbevételi többlet” volt.

II./4./D. Karácsonyi csomagok

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 13 000 E Ft

Módosítás: +1 649 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 649 E Ft

A megnövekedett élelmiszerárak miatt a „karácsonyi csomagokra” eredetileg tervezett összeget szintén jelentősen ki kellett pótolni. Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **2 906 E Ft**-ot biztosítottunk 2022. decemberében, és ugyanerről az előirányzatról csoportosítottunk át a Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe **1 257 E Ft**-ot, melyből a csomagokat kiszállító sofőrök megbízási díjai lettek kifizetve.

II./4./E. Településmarketing

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 000 E Ft

Módosítás: -464 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 536 E Ft

A beruházások közé, a rendelettervezet 33. mellékletébe, a „kulturális javak beszerzése - Molnár V. József 2016-ban megválasztott díszpolgár köztéri mellszobrának előállítási költsége” előirányzatra lett a **464 E Ft** átcsoportosítva.

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 111 462 E Ft

Módosítás: +3 007 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 114 469 E Ft

II./5. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

(Megjelenése a rendeletervezet 31. mellékletében)

**II./5./A. Önkormányzat által nyújtott pénzbeli családi támogatások
Egyéb önkormányzati pénzbeli családi támogatás**

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Kríziskeret	19 650	-200	19 450
Veszélyhelyzeti rendkívüli támogatás	2 000	0	2 000
Mindösszesen:	21 650	-200	21 450

A Szakrendelő és a Szentmihályi Játszókert Óvoda költségvetésébe év közben **kétszer 100 E Ft**-ot csoportosítottunk át.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 173 770 E Ft

Módosítás: -200 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 173 570 E Ft

II./6. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

(Megjelenése a rendeletervezet 32. mellékletében)

II./6./A. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré

Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Iskolaválasztó rendezvény	250	0	250
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Köznevelési intézmények)	4 000	+1 737	5 737
Intézményvezetők jutalmazási kerete	6 034	-2 645	3 389
Díjadományozás	712	-601	111
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	2 379	-790	1 589
Iparüzési adóelőleg kivezetése	9 056	0	9 056
Összesen:	22 431	-2 299	20 132

Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok: Mint korábban több előirányzatnál is említettük, hogy a szakmai napokra tervezett összeget jelentősen meg kellett emelni, hogy a programok maradéktalanul megvalósulhassanak. Ezek a következők voltak:

Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásairól +798 E Ft
 Egyéb szakmai szolgáltatások - Szakértői előirányzatról +500 E Ft
 Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzése keretről +439 E Ft

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Egyrészt kiegészítettük az előirányzatot az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **1 323 E Ft**-tal, másrészt az önkormányzati intézmények költségvetésébe csoportosítottunk át összesen **3 968 E Ft**-ot.

Díjadományozás: Egyrészt kiegészítettük az előirányzatot az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **170 E Ft**-tal, másrészt a Szakrendelő költségvetésbe csoportosítottunk át **588 E Ft**-ot, valamint a Területi Szociális Szolgálatnak **183 E Ft**-ot.

Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése: A Napsugár Óvoda költségvetésébe **275 E Ft**-ot, a Sashalmi Manoda Óvodába **390 E Ft**-ot és a Cinkotai Huncutka Óvodába **125 E Ft**-ot csoportosítottunk át.

II./6./B. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Megnevezés	E Ft		
	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	6 500	0	6 500
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	211 499	0	211 499
Szabadidős sport támogatása	1 250	0	1 250
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000	0	1 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	4 600	0	4 600
Kiemelt sportolók támogatása	6 000	0	6 000
Polgármesteri keret	2 000	0	2 000
Alpolgármesteri keret	2 000	-452	1 548
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000	0	3 000
Cogito Alapítvány támogatása	5 000	0	5 000
Összesen:	242 849	-452	242 397

Az alpolgármesteri keretből **400 E Ft**-ot a Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe, **52 E Ft**-ot a Napsugár Óvoda költségvetésébe csoportosítottunk át.

Egyéb működési célú támogatások összesen

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 639 432 E Ft

Módosítás: -452 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 638 980 E Ft

II./6./C. TARTALÉKOK

1.) Működési céltartalék

a) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 39 360 E Ft

Módosítás: +60 505 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 99 865 E Ft

Az előirányzat terhére a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek szociális épület részleges felújítására **20 259 E Ft**-ot biztosított az Önkormányzat. A Szakrendelő 2022-ben nem használta fel teljes mértékben a várakozási idő csökkentésére tervezett összeget, valamint a többlet gáz-és villamos-energia díjára biztosított összeget, ezért ezen fel nem használt összegekkel (**70 146 E Ft** és **10 618 E Ft**) a finanszírozása csökkentésre került, ezzel a tartalék előirányzat növekszik.

(-20 259 E Ft+70 146 E Ft+10 618 E Ft=+60 505 E Ft)

b) Önkormányzat általános működési tartaléka

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 39 752 E Ft

Módosítás: +322 967 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 362 719 E Ft

A költségvetési rendelet II. módosítása után a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: E Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Nyári diákmunka alapilletménye	28. melléklet	-2 581
Bérleti díjra	29. melléklet	-5 703
Szállítási szolgáltatási díjakra	29. melléklet	-500
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - Épület karbantartásra	29. melléklet	-997
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - Tárgyi eszköz karbantartásra	29. melléklet	-1 103
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatokra	29. melléklet	-224
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - Sarjú utca 50-52. ingatlan őrzése-védésére	29. melléklet	-7 193
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - postaszolgáltatás díjára	29. melléklet	-9 315
Reklám-és propagandakiadások, hirdetési költségekre	29. melléklet	-940
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjakra	29. melléklet	-5 220
Díjak, egyéb befizetések: Közbeszerzési díjra	29. melléklet	-129
Üdülői szálláshely szolgáltatásra	30. melléklet	-500
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakáscélú helyiségek közmű-és szolgáltatási díjakra	30. melléklet	-744
Zöldterület kezelés - Vízdíj (közterületek közüzemi számlái)	30. melléklet	-2 000
Karácsonyi csomagokra	30. melléklet	-2 906
Díjadományozás előirányzatra	32. melléklet	-170
Intézményvezetők jutalmazási keretére	32. melléklet	-1 323
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítésére	33. melléklet	-81
Mindösszesen:		-41 629

Ugyanakkor az előirányzatok rendezéséhez nem szükséges többletbevételekkel megemeltük az előirányzatot, melyek a következők voltak:

Feladatalapú támogatások többletbevétele:	+172 654 E Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről többletbevétele:	+415 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések többletbevétele	+191 527 E Ft
Mindösszesen:	+364 596 E Ft
(-41 629 E Ft+364 596 E Ft=+322 967 E Ft)	

2.) Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 226 234 E Ft
Módosítás: +1 055 736 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 281 970 E Ft

A költségvetési rendelet II. módosítása után két esetben volt szükség fejlesztési kiadási előirányzat kipótlására: E Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Segítő Kéz Gondozási Csoport épületének felújítása (Vidámvásár utca 5-7.)	33. melléklet	-34 832
Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások	33. melléklet	-15 838
Mindösszesen:		-50 670

Ugyanakkor az előirányzatok rendezéséhez nem szükséges többletbevételekkel megemeltük az előirányzatot, melyek a következők voltak:

Iparüzési adó többletbevétele:	+645 378 E Ft
Szolgáltatások ellenértéke bevételi többlete	+6 354 E Ft
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	+425 615 E Ft
Egyéb működési bevételek	+2 542 E Ft
Egyéb különféle működési bevételek	+23 515 E Ft
Egyéb önkormányzati tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek	+3 002 E Ft
Mindösszesen:	+1 106 406 E Ft
(-50 670 E Ft+1 106 406 E Ft=+1 055 736 E Ft)	

Tartalékok mindösszesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 097 356 E Ft
Módosítás: +1 439 208 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 536 564 E Ft

II./7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 33. mellékletében)

II./7./A. EGYÉB ÉPÍTMÉNY BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

E Ft

Megnevezés	2022. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2022. évi III. sz. módosított előirányzat
Útépitések	3 468 266	-1 175 021	2 293 245
Burkolat-felújítás	18	0	18
Burkolat-felújítás és Útfelújítás - Támogatásból az 1959/2021. (XII. 23.) Korm. határozat alapján	137 795	0	137 795
Burkolat-felújítások - Támogatásból a 1364/2021. (VI. 8.) Korm. határozat alapján	1 861 870	0	1 861 870
Parkoló építés	22 600	-3 186	19 414
Kerékpárút fejlesztések	60 000	0	60 000
Út, járda és parkoló tervezés	86 696	0	86 696
Összesen:	5 637 245	-1 178 207	4 459 038

Útépitések: 10 121 E Ft-ot az „építésiengedély köteles beruházások áfája” előirányzatra csoportosítottunk át. Az előirányzatot 1 164 900 E Ft-tal csökkenteni nem teljesült bevételi előirányzat miatt volt szükséges.

Parkoló építés: Év közben a le nem kötött, szabad előirányzat terhére a „közlekedésbiztonság - forgalomcsillapított övezetek kialakítása” keretre 2 658 E Ft-ot, a „közvilágítás” előirányzatra 528 E Ft-ot csoportosítottunk át.

2.) KÖZVILÁGÍTÁS

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 54 180 E Ft

Módosítás: -2 267 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 51 913 E Ft

Év közben egyrészt a „parkoló építése” előirányzatról 528 E Ft-tal lett kipótolva az előirányzat, másrészt az „építésiengedély köteles beruházások áfája” előirányzatra 2 795 E Ft-ot csoportosítottunk át.

3.) ÉPÍTÉSIENGEDÉLY KÖTELES BERUHÁZÁSOK ÁFÁJA

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 960 560 E Ft

Módosítás összesen: -960 560 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Év közben a vállalkozási szerződések aláírását követően az építésiengedély köteles beruházások áfáját csoportosítottuk erre az előirányzatra.

Előirányzat megnevezése	Összeg
Útépítések - BÚP 2022. I. ütem	+10 121
Közvilágítás fejlesztése	+2 795
Cinkotai Huncutka Óvoda építése (Vágás utca 54.)	+222 479
Mindösszesen:	+235 395

Ugyanakkor az építésiengedély köteles beruházások áfáját a dologi kiadások közé kell könyvelni, ezért a teljes összeget, azaz az **1 195 955 E Ft**-ot át kellett csoportosítani a rendelettervezet 29. mellékletére, a „kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás” előirányzatra.
(960 560 E Ft+235 395 E Ft–1 195 955 E Ft=0 E Ft)

4.) CINKOTAI HUNCUTKA ÓVODA ÉPÍTÉSE (VÁGÁS UTCA 54.)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 064 024 E Ft
Módosítás: -222 479 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 841 545 E Ft

A vállalkozási szerződés aláírása után az „az építésiengedély köteles beruházások áfája” előirányzatra csoportosítottuk át **222 479 E Ft**-ot.

5.) KERTVÁROSI IDŐSEK OTTHONA ÉS KÖZÖSSÉGI KÖZPONTJA ÉS KAPCSOLÓDÓ TEMATIKUS TERMÉSZETKÖZELI KÖZÖSSÉGI PARK

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 991 000 E Ft
Módosítás: -2 991 000 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Az előirányzatot **2 991 000 E Ft**-tal csökkenteni nem teljesült bevételi előirányzat miatt volt szükséges.

6.) KÖZLEKEDÉSBIZTONSÁGI FEJLESZTÉSEK

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 389 E Ft
Módosítás: +2 658 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 18 047 E Ft

Év közben a „parkolók építése” előirányzatról csoportosítottunk át plusz forrásul **2 658 E Ft**-ot.

II./7./B. INFORMATIKAI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

1.) INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 500 E Ft
Módosítás: +351 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 851 E Ft

2022-ben év végén több alkalommal is kiegészítettük az előirányzatot ahhoz, hogy a szükséges kötelezettségvállalásokhoz az előirányzaton elegendő összeg álljon rendelkezésre. Először az „informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai - számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása” előirányzatról **210 E Ft**-ot, másodsor az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés - számítógép alkatrészek beszerzése” előirányzatról **60 E Ft**-ot, majd utoljára az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **81 E Ft**-ot biztosítottunk.

2.) INFORMATIKAI ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI STRATÉGIA

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 29 000 E Ft

Módosítás: +9 697 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 38 697 E Ft

Mint a dologi kiadások között, a „számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatásoknál” említésre került, az elektronikus átállás költségei fejlesztések voltak, ezért onnan a beruházások közé át kell csoportosítani **9 697 E Ft**-ot.

II./7./C. EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

KULTURÁLIS JAVAK BESZERZÉSE - MOLNÁR V. JÓZSEF 2016-BAN MEGVÁLASZTOTT DÍSZPOLGÁR KÖZTÉRI MELLSZOBRÁNAK MŰVÉSZI MEGMINTÁZÁSA AGYAGBÓL ÉS ANNAK SZILIKONFORMA LEVÉTELÉNEK KÖLTSÉGE

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 100 E Ft

Módosítás: +464 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 564 E Ft

Az előirányzatot ki kellett pótolni év közben **464 E Ft**-tal, ez a „településmarketing” előirányzatról történt meg.

Beruházások összesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 588 341 E Ft

Módosítás: -5 341 343 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 246 998 E Ft

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 34. mellékletében)

II./8./A. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

1.) Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 622 E Ft

Módosítás: +15 838 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 460 E Ft

A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” keretről rendeztük az előirányzatot.

2.) Intézményi felújítások (Felújítási és karbantartási céltartalék)

a) Segítő Kéz Gondozási Csoport épületének felújítása (Vidámvásár utca 5-7.)

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 120 000 E Ft
Módosítás: +34 832 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 154 832 E Ft

A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” keretről emeltük meg **34 832 E Ft**-tal az előirányzatot.

b) Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 131 775 E Ft
Módosítás: -840 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 130 935 E Ft

A Margaréta Óvodának udvari játékok felülvizsgálatának díjára biztosított az Önkormányzat **159 E Ft**-ot, szintén a Margaréta Óvodának LED fénycsővekre **486 E Ft**-ot, valamint a Szentmihályi Játsszókert Óvoda Varázskorona telephelyén, az udvaron található játékok időszakos ellenőrzéséhez **195 E Ft**-ot. Ezeket az összegeket át kellett csoportosítani a két óvoda költségvetésébe.

Felújítások összesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 703 208 E Ft
Módosítás: +49 830 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 753 038 E Ft

II./9. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK (Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

Az egyéb felhalmozási célú kiadási előirányzatok egyikét sem volt szükséges módosítani.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 66 696 E Ft
Módosítás: 0 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 66 696 E Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 31 339 435 E Ft
Módosítás: -2 529 990 E Ft
2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 28 809 445 E Ft

II./10. ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI (Megjelenése a rendeletervezet 5-6. mellékleteiben)

1.) Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása Államkötvény vásárlás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 400 000 E Ft

Módosítás: -400 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

2022-ben nem vásárolt az Önkormányzat állampapírt, ezért csökkentjük az előirányzatot **400 000 E Ft**-tal a finanszírozási bevétel egyidejű csökkentésével.

2.) Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása, intézményfinanszírozás

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 983 233 E Ft

Módosítás: -52 227 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 931 006 E Ft

Az **52 227 E Ft**-os változás intézményenkénti részletezése megtalálható az előterjesztés 2. mellékletében az „Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában” megnevezésű táblázatban.

3.) Pénzeszközök betétként elhelyezése

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 729 000 E Ft

Módosítás: +13 158 000 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 24 887 000 E Ft

Részletes magyarázat megtalálható a finanszírozási bevételeknél a „betétek megszüntetése” előirányzatnál.

ÖNKORMÁNYZATI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2022. évi II. sz. módosított előirányzat: 21 280 685 E Ft

Módosítás: +12 705 773 E Ft

2022. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 986 458 E Ft

A következő három oldalon található táblázatok tartalma:

1. Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások
2. Kiadási főösszeget nem érintő változások
3. Bevételi főösszeget nem érintő változások

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Költségvetési szervek előirányzatait érintő változások							
Működési bevételek			-1 000	Polgármesteri Hivatal	Dologi kiadások	9. mellékletben	-2 518
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Népszámlálási feladatokra kapott támogatás rendezése	9. mellékletben	-1 418			9. mellékletben	
Közfelhalmozási bevételek			-100			9. mellékletben	
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	12. mellékletben	12 348	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Dologi kiadások	12. mellékletben	12 348
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	NEAK finanszírozás elmaradása	12. mellékletben	-100 624		Személyi juttatások	12. mellékletben	-89 049
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12. mellékletben	-11 575
Működési bevételek	Kamatbevételek többlet	13. mellékletben	116	GAMESZ	Dologi kiadások	13. mellékletben	116
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	14. mellékletben	4 651	Budapest XVI. kerületi Gyermeknevelési Óvoda	Dologi kiadások	14. mellékletben	4 651
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	15. mellékletben	7 251	Cinkota Huncutka Óvoda	Dologi kiadások	15. mellékletben	7 251
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	16. mellékletben	9 184	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	Dologi kiadások	16. mellékletben	9 184
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	17. mellékletben	1 845	Sashalmi Manó Óvoda	Dologi kiadások	17. mellékletben	1 845
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	18. mellékletben	4 016	Budapest XVI. kerületi Margareta Óvoda	Dologi kiadások	18. mellékletben	4 016
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	19. mellékletben	13 822	Szentmihályi Játszópark Óvoda	Dologi kiadások	19. mellékletben	13 822
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	20. mellékletben	8 394	Mátyásföldi Fejlesztési Óvoda	Dologi kiadások	20. mellékletben	8 394
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	21. mellékletben	20 418	Corvin Művelődési Ház	Dologi kiadások	21. mellékletben	20 418
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Nemzeti Kulturális Alaptól és EMMI-től kapott támogatások	21. mellékletben	1 917		Dologi kiadások	21. mellékletben	921
					Beruházások	21. mellékletben	996
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel, szolgáltatások ellenértéke előirányzat bevétel elmaradás (-7 024 E Ft)	22. mellékletben	-3 616	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Dologi kiadások	22. mellékletben	-3 616
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	23. mellékletben	8 893	Terrületi Szociális Szolgálat	Dologi kiadások	23. mellékletben	8 893
Felhalmozási bevételek	Jámi értékesítése	23. mellékletben	2 500		Beruházások	23. mellékletben	2 500
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	24. mellékletben	524	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	Dologi kiadások	24. mellékletben	524
Működési bevételek	Több jogcímenen többletbevétel	25. mellékletben	150 276	Kerületgazdálkodási Szervezet	Dologi kiadások	25. mellékletben	150 276
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Hatásfajta szerződés alapján közfoglalkoztatás támogatása	25. mellékletben	416		Dologi kiadások	25. mellékletben	416
Működési bevételek	Bevétel elmaradás rendezése	26. mellékletben	-530	Rákosmenti Mezői Örszolgálat	Dologi kiadások	26. mellékletben	1 953
Felhalmozási bevételek	Tárgyi eszköz értékesítése	26. mellékletben	300		Beruházás	26. mellékletben	-1 671
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Társulási tagok támogatásának rendezése	26. mellékletben	42				
Működési célú átvett pénzeszközök	Államháztartáson kívülről kapott támogatás terbevétele	26. mellékletben	470				
Működési bevételek	Bevétel elmaradás rendezése	27. mellékletben	-1 813	Kertvárosi Hélytörténelmi és Emlékezet Központ	Dologi kiadások	27. mellékletben	-1 790
Egéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	EMMI-től kapott támogatás rendezése	27. mellékletben	23				
Összesen			138 305	Összesen			138 305
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Önkormányzatok működési támogatásai	Feladatlapú támogatások	7. melléklet	163 566	Önkormányzat általános működési tartaléka		32. melléklet	173 069
Önkormányzatok működési támogatásai	Ukrainai menekültek ellátására állam támogatás	7. melléklet	9 088				
Egéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	1. NAV-tól Rákosmenti Mezői Örszolgálat működéséhez pályázati támogatás terhére; 2. Kormányhivataltól nyári diákotthon támogatására +2 078 E Ft	7. melléklet	415				
Egéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított 205108/07376 pályázati azonosító támogatás "A művészet szeretete összekötő című program megvalósítására" - Területi Szociális Szolgálat által megvalósított program	7. melléklet		Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított 205108/07376 pályázati azonosító támogatás "A művészet szeretete összekötő című program megvalósítására" - Területi Szociális Szolgálat által megvalósított program	Többlet kamatbevételek terhére rendezve	30. melléklet	1 100
Egéb helyi áruháztartási és szolgáltatási adók	Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)	7. melléklet	645 378	Fejlesztési célhatalmi egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül		32. melléklet	645 378
Működési bevételek	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	7. melléklet	16 603	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - Tűrfelügyelő rendszer fenntartása	Tűrfelügyelő rendszer - dologi kiadásaira	30. melléklet	5 336
				Üdülési szálláshely szolgáltatás - Tusnádfürdő		30. melléklet	286
				Zöldterület kezelés	Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	30. melléklet	383
				Reklám-propaganda kiadások (Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok)		29. melléklet	9 000
				Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Sashalom utca 6. (Kávézó) villamosenergia díja	30. melléklet	498
Működési bevételek	Szolgáltatások ellenértéke	7. melléklet	6 354	Fejlesztési célhatalmi egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül		32. melléklet	461 028
Működési bevételek	Egéb önkormányzati tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek	7. melléklet	3 002				
Működési bevételek	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	7. melléklet	425 615				
Működési bevételek	Egéb működési bevételek	7. melléklet	2 542				
Működési bevételek	Egéb különféle működési bevételek	7. melléklet	23 515				
Kertvárosi Idősek Otthona és Községi Központja és kapcsolódó tematikus természetközeli közösségi park beruházás támogatás		7. melléklet	-2 991 000	Kertvárosi Idősek Otthona és Községi Központja és kapcsolódó tematikus természetközeli közösségi park		33. melléklet	-2 991 000
Minorterekek 30.1.11 célirányú „a fővárosi kerületi beherélt szőlő parkokat néltől utak szőlő parkokat néltől ellátásának támogatására” 2022-ben, 2022. évi. item		7. melléklet	-1 164 900	Ut, járda és parkoló építések	Útépítések	33. melléklet	-1 164 900
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK			
Bevétel megszüntetése		5. melléklet	13 158 000	Pénzeszközök lekötött betéteként elhelyezése		1.1. melléklet	13 158 000
Forgatási célú belldi értékpapírok beváltása, értékesítése		5. melléklet	-400 000	Forgatási célú belldi értékpapírok vásárlása	Államkötvény vásárlása	1.1. melléklet	-400 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések		5. melléklet	191 527	Önkormányzat általános működési tartaléka		32. melléklet	191 527
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS BELSŐ FINANSZIROZÁS VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	10 228 010	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZIROZÁSI MŰVELETEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	10 228 010
0				0			

Az intézmények költségvetés bevételi és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kiadási főösszeget nem érintő változások							
KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (E Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (E Ft)
Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2. melléklet	-127 130	Felújítási és karbantartási célhatalakból új feladatokra felhasznált keretösszeg	Margareta Óvodának és Szentmihályi Játszókeret Óvodának	34. melléklet	840
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	74 903	Kriziskeret	Szakrendelőnek két fő és Szentmihályi Játszókeret Óvodára egy fő támogatására.	31. melléklet	200
				Intézményvezetők jutalmazási kerete	Valamennyi intézménynek	32. melléklet	3 968
				Karácsonyi csomag	Terrületi Szociális Szolgálatnak	30. melléklet	1 257
				Alpolgármesteri keret	Terrületi Szociális Szolgálatnak és Napsugár Óvodának	32. melléklet	452
				Egyéb működési célú támogatások - Díjadományozás	Két óvodának	32. melléklet	771
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Évközi plusz feladatokra több intézménynek és szakrendelői finanszírozás visszavonása	32. melléklet	-60 505
				Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	Három óvodának	32. melléklet	790
Összesen:			-52 227	Összesen:			-52 227
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Hajó- és kenőanyag-beszerzés	Keretösszeg kiegészítése	11. melléklet	1 000	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	PMH tartalék előirányzata	11. melléklet	1 895
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	Masször	11. melléklet	115				
Víz-és csatornadíjak		11. melléklet	30				
Folyóirat beszerzése		11. melléklet	26	Könyv beszerzése		11. melléklet	26
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		11. melléklet	750				
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj		10. melléklet	5 568	Túóra, rendkívüli munkavégzés		10. melléklet	2 000
Egyéb sajátos juttatások		10. melléklet	6 380	Béren kívüli juttatások (Cafeteria)		10. melléklet	3 568
Táppénz hozzájárulás		10. melléklet	150	Főszerény szociális intézmények, munkabérek		10. melléklet	6 380
Egyéb működési célú kiadások	Választás napja utáni átlagbérek	9. melléklet	2 187	Szociális hozzájárulási adó		10. melléklet	150
				Választás dologi kiadásai		10. melléklet	2 187
Egyéb működési célú kiadások	Népszavazásra kapott KSH támogatás fel nem használt részének visszataláláshoz 2022. évi kötelezettség mely 2023-ban esedékes.	9. melléklet	12 887	Céltartalom		10. melléklet	8 970
				Megbízási díjak		10. melléklet	2 433
				Szociális hozzájárulási adó		10. melléklet	1 484
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Zöldterület kezelés	Vízidő (közterületek közüzemi számlái)	30. melléklet	2 000	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	32. melléklet	41 629
Bérelti díj		29. melléklet	5 703				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	Rendkívüli kiadások, azonnali intézkedési igényű feladatok	29. melléklet	224				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	Épületkarbantartás	29. melléklet	997				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	Tűrgyári eszközkarbantartás	29. melléklet	1 103				
Szállítási szolgáltatási díjak		29. melléklet	500				
Üdülési szálláshely szolgáltatás - Balatonszárszó		30. melléklet	500				
Örzsé-vedés	Sarjút utca 50-52. ingatlan örzsé-vedése	29. melléklet	7 193				
Díjadományozás		32. melléklet	170				
Karácsonyi csomagok		30. melléklet	2 906				
Intézményvezetők jutalmazási kerete		32. melléklet	1 323				
Díjak, egyéb befizetések	Közbeszerzési díj	29. melléklet	129				
Reklám-és propagandakiadások	Hirdetési költségek	29. melléklet	940				
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		29. melléklet	5 220				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Postaszolgáltatás díja	29. melléklet	9 315				
Az önkormányzati vagyonmal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Nem lakás-célú helyiségek közüzemi szolgáltatási díjak	30. melléklet	744				
Nyári díkmunka alapellátás		28. melléklet	2 581				
Informaticai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		33. melléklet	81				
Segítő Kéz Gondozási Csoport épületének felújítása (Vidámvásár utca 5-7.)		33. melléklet	34 832	Felújítási célhatalak egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetűl	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	32. melléklet	50 670
Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások		34. melléklet	15 838				
Építési-engedély köteles beruházások áfája	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	33. melléklet	235 395	Út, járda és parkoló építések	Útépítések - BÚP 2022. I. ütem	33. melléklet	10 121
				Közüllátás fejlesztése		33. melléklet	2 795
				Cinkotva Huncutka Óvoda építése (Vágás utca 54.)		33. melléklet	222 479
Kertületi újság kiadásával összefüggő megbízási díjak		28. melléklet	64	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai - Kertületi újság		30. melléklet	64
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai - Díjadományozás	29. melléklet	59	Vásárolt közszolgáltatások	Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	29. melléklet	59
Kertvárosi Pedagógiai Napok, Szakmai napok		32. melléklet	500	Egyéb szakmai szolgáltatások	Humán Iroda feladatkörében szakértők alkalmazása	29. melléklet	500
Kertvárosi Pedagógiai Napok, Szakmai napok		32. melléklet	798	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai - Kiadványok	29. melléklet	798
Kertvárosi Pedagógiai Napok, Szakmai napok		32. melléklet	439	Vásárolt közszolgáltatások	Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzése keretéről	29. melléklet	439
Zöldterület kezelés	Játszótereken játszószerek javítása	30. melléklet	516	Zöldterület kezelés	Környezetvédelmi mérések	30. melléklet	516
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közútfelújítások	30. melléklet	63	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szennyvíz-szatorma fenntartás	30. melléklet	63
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szállard burkolatú utak üzemeltetése	30. melléklet	1 191	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Polgármester hatáskörébe tartozó keret	30. melléklet	1 191
Közkezelésbiztonság	Forgalomcsillapított övezetek kialakítása keretre	33. melléklet	2 658	Út, járda és parkoló építések	Parkolók építése	33. melléklet	2 658
Közüllátás fejlesztése		33. melléklet	528	Út, járda és parkoló építések	Parkolók építése	33. melléklet	528
2022-ben kulturális javak beszerzése - Mohár V. József 2016-ban megválasztott díszpolgár között melleszobornak előállítás költsége		33. melléklet	464	Település marketing		30. melléklet	464
Informaticai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		33. melléklet	270	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	Számitógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	29. melléklet	210
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	Számitógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	29. melléklet	5	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	Számitógép alkatrészek	29. melléklet	65
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás		29. melléklet	5 162	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		29. melléklet	5 162
Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	30. melléklet	807	Kertületi Természeti Káralap		30. melléklet	807
Fizetendő általános forgalmi adó	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	29. melléklet	1 195 955	Építési-engedély köteles beruházások áfája		32. melléklet	1 195 955
Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése - Informaticai és szervezettefejlesztési stratégia		33. melléklet	9 697	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	Informaticai eszközök, szolgáltatások bérelte, lízingsége - helyett: Elektronikus ügyintézésre átállás költsége	29. melléklet	9 697
Változás összesen			1 494 643	Változás összesen			1 494 643
							0

Az intézmények költségvetés kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Bevételi főösszeget nem érintő változások							
BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendelethez	Nő (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendelethez	Csökken (E Ft)
Központi költségvetési szervről működési célú támogatások bevételei	Aktív Magyarország program, kerékpáros pályák építésének támogatása	7. melléklet	146	Központi kezelési előirányzattól felhalmozási célú támogatások	Aktív Magyarország program, kerékpáros pályák építésének támogatása	7. melléklet	146
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)		7. melléklet	321 701	Vagyon típusú hely adók	Építményadó	7. melléklet	41 028
				Vagyon típusú hely adók	Telekadó	7. melléklet	34 713
				Működési célú átvett pénzeszközök	Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése - REHAB rüliző kölcsönének visszatérülése	7. melléklet	9 116
				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című 2016. évi TER KÖZ pályázat	7. melléklet	67 489
				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	7. melléklet	1 678
				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7. melléklet	5 174
				Egyéb helyi közhatalmi bevételek	Több jogcímen (bírságok)	7. melléklet	18 372
				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	Jármű értékesítése	7. melléklet	450
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)	7. melléklet	539	Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Helyi környezetterhelési díj - Talajterhelési díj	7. melléklet	561
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		7. melléklet	19 491	Közzétett szolgáltatások ellenértéke		7. melléklet	2 449
				Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek		7. melléklet	3 166
				Önkormányzati lakások lakbérbevétele		7. melléklet	1 618
				Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása		7. melléklet	11 636
				Általános forgalmi adó visszatérítése		7. melléklet	622
Épületek értékesítése	Lakóépület (lakás) értékesítése	7. melléklet	66 665	Telek értékesítése	Lakótelek értékesítése	7. melléklet	494 546
Épületek értékesítése	Egyéb épületek értékesítése - Nem lakás célú helyiségek	7. melléklet	284 222				
Változás összesen			692 764	Változás összesen			692 764

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III. számú módosításáról szóló rendelettervezetet az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a rendeleteket előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozások várható következményeit.

A Jat. 17. § (2) bekezdés alapján: „A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A tervezetnek a társadalomra, a gazdaságra nincs hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2022. évi feladatokban bekövetkező változások kerültek átvezetésre. A feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre álltak. A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A benyújtott rendelettervezetnek nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosítását az államháztartási törvény előírása teszi szükségessé. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelettervezetek elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak és a rendelettervezet jóváhagyására!

Rendeleti javaslat:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet III. számú módosításáról szóló .../2023. (... ..) önkormányzati rendeletét.

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges az SZMSZ 18. § (2) bekezdés a) pontja alapján)

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

Kovács Péter
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:

dr. Csomor Ervin
jegyző

Melléletek:

- 1) Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 2) Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 3) Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között
- 4) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III. számú módosításáról szóló rendeletervezet

Tárgyalásra illetékes bizottság:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság