

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

*Készült a 2025. március 19. napján tartandó képviselő-testületi ülésre
Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető*

Tárgy: Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2024. évi költségvetésének III.
számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozza az önkormányzatok előirányzat módosításának, átcsoportosításának lehetőségeit. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok között átcsoportosításáról – meghatározott esetek kivételével – a Képviselő-testület dönt.

Az előirányzat-átcsoportosítás a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás, míg az előirányzat-módosítás a bevételi előirányzat vagy a kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése, amelynek hatására a főösszeg is megváltozik.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletének III. módosítására a következő előirányzat rendezések okán teszünk javaslatot:

- 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 negyedében 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. A költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása bevételi többletek vagy a tartalék előirányzatok terhére, valamint olyan kiadási előirányzatokra tervezett összegek visszavonásával volt biztosítható, amelyek esetében nem történt kötelezettségvállalás vagy szabadon felhasználható előirányzat állt rendelkezésre.
- Az intézményeknél megtörtént bevételi oldalon a működési és felhalmozási célú saját bevételek, a működési célú átvett pénzeszközök, az államháztartáson belülről érkező működési és felhalmozási célú bevételek pénzeszközeinek többletbevételeiből, illetve elmaradásából eredő előirányzatok rendezései, ezzel párhuzamosan a kiadási oldal rendezése a bevételekkel összhangban, valamint az utolsó negyedévi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe a saját hatáskörben és engedéllyel végrehajtott előirányzatok módosításával együtt. Nagyobb összegű többletbevétel az intézményeknél a működési bevételek esetében keletkezett, azon belül is az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzaton.
- Rendezésre kerülnek a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások is.

(A költségvetés módosítás javasolt összegeit a rendelettervezet 1. – 36. számú mellékletei tartalmazzák.)

A költségvetési főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **-4 128 463 726 Ft**-tal csökken a módosítások rendeleten történő átvezetése következtében.

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **39 036 286 736 Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **39 036 286 736 Ft**. A költségvetési bevételi főösszeg **24 598 610 112 Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **32 562 685 550 Ft**. A finanszírozási bevétel **14 437 676 624 Ft**, ezen belül az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele **7 971 810 877 Ft**, a „betétek megszüntetése” előirányzat **5 500 000 000 Ft** és az „államháztartáson belüli megelőlegezések” **965 865 747 Ft**. A finanszírozási kiadás **6 473 601 186 Ft**, ezen belül az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” **973 601 186 Ft**, a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” **5 500 000 000 Ft**.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 197 603 775	0	1 197 603 775
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 720 986 226	-8 626 084	2 712 360 142
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 575 588 594	-220 635 731	2 354 952 863
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	40 993 128	+43 516 416	84 509 544
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	23 825 000	+5 690 000	29 515 000
Mindösszesen:	6 558 996 723	-180 055 399	6 378 941 324

Az „Államháztartáson belüli megelőlegezések” finanszírozási bevételi előirányzat terhére rendeztük a feladatalapú támogatások előirányzatait.

I./2. Elszámolásból származó bevételek

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 204 742 187 Ft

Módosítás: 0 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 204 742 187 Ft

A 13/2024. (V. 9.) önkormányzati rendelet alapján az intézményektől elvont 2023. évi szabad maradvány befizetése a fenntartó felé teljesült, ezért ezt az előirányzatot nem kell módosítani.

I./3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások:			
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás	3 765 000	+285 000	4 050 000
Idősbarát Önkormányzat Díjjal járó pénzjutalom a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól, valamint a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól	0	+1 500 000	1 500 000
Fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások:			
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás	2 468 000	+393 600	2 861 600
Kormányhivataltól nyári diákmunka támogatása	4 000 000	+3 785 709	7 785 709
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalása	600 000	0	600 000
Költségvetési törvény 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	44 120 000	-44 120 000	0
Szociális ágazati összevont pótlék támogatása	132 000 000	-132 000 000	0
Mindösszesen:	186 953 000	-170 155 691	16 797 309

Az Idősbarát Önkormányzat Díjjal járó **1 500 000 Ft** összegű pénzjutalom felhasználására a kiadási oldalon, a rendelettervezet 30. mellékletében hoztunk létre egy új előirányzatot, mellyel a 2025. évi költségvetési rendeletben is számoltunk. A nyári diákmunka támogatására érkező bevétellel szemben kiadási oldalon a rendelettervezet 29. mellékletében, a személyi juttatások között található előirányzatot növeltük meg **3 785 709 Ft**-tal. A „települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatására” és a „szociális ágazati összevont pótlék támogatására” érkező bevételt a feladatalapú támogatások közé könyveljük. Az előirányzatot egyrészt a „Államháztartáson belüli megelőlegezések” finanszírozási bevételi előirányzat terhére (**36 819 667 Ft**), másrészt az „Önkormányzat általános működési tartaléka” kiadási előirányzat terhére rendezzük (**138 621 733 Ft**).

(+1 500 000 Ft+3 785 709 Ft -36 819 667 Ft -138 621 733 Ft = -170 155 691 Ft)

I./4. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 8.-9., 12.-27.1. mellékleteiben)

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (a továbbiakban: Kerületgazda)	7 298 414	-1 148 186	6 150 228
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)	106 519 799	-2 770 729	103 749 070

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 776 749 951	+2 515 175	2 779 265 126
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 890 568 164	-1 403 740	2 889 164 424
Polgármesteri Hivatal	44 159 152	0	44 159 152
Mindösszesen:	2 934 727 316	-1 403 740	2 933 323 576

Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: Az intézménynél a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó ténylegesen lehívott támogatási összegnek megfelelően kellett rendezni az előirányzatot.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények: A GAMESZ a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda esetében **46 406 Ft**, a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvodánál **34 177 Ft**, a Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvodánál **68 809 Ft** és a Szentmihályi Játsszókert Óvoda esetében **36 886 Ft** „működési célú támogatás államháztartáson belülről” jogcímű bevételt könyvelhetett. A Corvin Művelődési Ház NKA-s (Nemzeti Kulturális Alap) pályázaton elnyert **620 000 Ft** támogatását a fejlesztési célú bevételek közé volt szükséges átcsoportosítani könyvelési okok miatt. A Területi Szociális Szolgálat elnyert pályázatához kapcsolódó támogatás egy része az elszámolás után, 2025-ben fog megérkezni, ez indokolta, hogy **2 457 455 Ft**-tal csökkentse a GAMESZ az előirányzatot. A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat anyajuh vásárlásának támogatására **120 448 Ft**-ot kapott a Társulás másik tagjától.
(+46 406 Ft+34 177 Ft+68 809 Ft+36 886 Ft-620 000 Ft-2 457 455 Ft+120 448 Ft=-2 770 729 Ft)

A **Szakrendelő** a tényleges NEAK finanszírozását rendezte.

Polgármesteri Hivatal: A Polgármesteri Hivatal esetében már a költségvetési rendelet II. módosításánál rendeztük a választásokhoz kapcsolódó előirányzatokat a tényleges teljesítéssel összhangban mind bevételi, mind kiadási oldalon.

A bevételi többletekkel, illetve elmaradásokkal összefüggő kiadási előirányzat változásokat intézményenként az előterjesztés 46. oldalán található táblázat szemlélteti.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

II./1. Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei (Megjelenése a rendelettervezet 9. mellékletében)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 150 000 Ft

Módosítás: +1 474 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 624 000 Ft

A Polgármesteri Hivatal könyvelt **1 474 000 Ft**-tal több közhatalmi bevételt az eredetileg tervezettnél, melyet a Polgármesteri Hivatal elmaradó működési bevételeinek rendezésére használtunk fel.

II./2. Önkormányzat közhatalmi bevételei
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

II./2./A. Vagyoni típusú helyi adók

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	Ft 2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Építményadó	660 000 000	-16 530 820	643 469 180
Telekadó	340 000 000	-79 552 239	260 447 761
Összesen:	1 000 000 000	-96 083 059	903 916 941

Az „építményadó” elmaradást az „Önkormányzat általános működési tartaléka” kiadási előirányzat terhére rendezzük.

A „telekadó” előirányzat rendezését bevételi többletek („Idegenforgalmi adó” -1 549 604 Ft „Talajterhelési díj” -2 114 226 Ft és az „Egyéb közhatalmi bevételek” -22 444 385 Ft) és az „Önkormányzat általános működési tartalékának” csökkentésével -53 444 024 Ft rendezzük.

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

Iparüzési adó

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 774 768 010 Ft

Módosítás: -254 384 927 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 520 383 083 Ft

Az előirányzatot úgy rendezzük, hogy kiadási oldalon a rendelettervezet 32. mellékletében található tartalékok között a „fejlesztési céltartalékot” csökkentjük.

II./2./C. Helyi idegenforgalmi adóbevételek

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Módosítás: +1 549 604 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 549 604 Ft

A bevételi többletet a „telekadó” bevételi előirányzat rendezésére használjuk fel.

II./2./D. Helyi környezetterhelési díj (Talajterhelési díj)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Módosítás: +2 114 226 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 114 226 Ft

A bevételi többletet a „telekadó” bevételi előirányzat rendezésére használjuk fel.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 61 000 000 Ft

Módosítás: +56 450 628 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 117 450 628 Ft

Az eredeti költségvetésben az „Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele” előirányzatnál terveztük a „Közterület bérbe adásából” származó bevételeket, valamint a „Szolgáltatások ellenértéke” között a „konténer, közterületi bérleti díjból” befolyó bevételeket, de mindkét jogcímű bevételt közhatalmi bevételként kell könyvelni, tehát a tényleges teljesítés itt jelenik majd meg a beszámolóban. Ezekről a helyekről csoportosítunk át **29 900 555 Ft**-ot és **4 105 688 Ft**-ot. A további **22 444 385 Ft** összegű bevételi többletet a „telekadó” bevételi előirányzat rendezésére használjuk fel.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

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

Az intézményi működési bevételek alakulása a következő:

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda	774 362 119	+176 092 535	950 454 654
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)	597 547 076	+213 402 206	810 949 282
Szakrendelő	126 346 944	+5 257 942	131 604 886
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	1 498 256 139	+394 752 683	1 893 008 822
Polgármesteri Hivatal	18 513 419	-6 687 386	11 826 033
Mindösszesen:	1 516 769 558	+388 065 297	1 904 834 855

Az intézmények – mint a bevezető részben említésre került – a működési bevételeik között túlnyomó részben az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzatukat rendezték. Kimutatás megtalálható intézményenként az előterjesztés végén található „Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások” megnevezésű táblázatban és az előterjesztés 1. mellékletében. A Polgármester Hivatalnál bevétel elmaradás volt a működési bevételek között, melyet a közhatalmi bevételi többlet és dologi kiadási előirányzat csökkentésével rendezünk.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Üdülőbevételek	10 904 000	-204 400	10 699 600
Hirdetési díjak	11 400 000	-761 971	10 638 029
Egyéb szolgáltatási bevételek	7 300 000	-6 757 647	542 353
Mindösszesen:	29 604 000	-7 724 018	21 879 982

Egyrészt – mint már említésre került – **4 105 688 Ft**-ot – az „Egyéb helyi közhatalmi bevételek” előirányzatra csoportosítunk át, másrészt „Felhalmozási célú átvett pénzeszközök” bevételi többlet terhére – **2 371 565 Ft** – és az „Önkormányzat általános működési tartaléka terhére” – **1 246 765 Ft** – rendezzük az előirányzatot.

(-4 105 688 Ft -2 371 565 Ft -1 246 765 Ft = -7 724 018 Ft)

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai	28 500 000	-6 613 912	21 886 088
Egyéb továbbszámlázások	8 140 000	-5 480 389	2 659 611
Mindösszesen:	36 640 000	-12 094 301	24 545 699

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka terhére” rendezzük az előirányzatot.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Szolgáltatási díj átalány (szociális bérlakások)	23 226 694	-6 544 688	16 682 006
Költségelví bérlakások szolgáltatási díja	15 969 530	-51 146	15 918 384
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek (trafóházak és kártalanítási bevételek)	9 463 690	+2 314 197	11 777 887
Összesen:	48 659 914	-4 281 637	44 378 277

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka terhére” rendezzük az előirányzatot.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Lakbér (Benő utcai lakásokkal)	6 917 791	+1 666 190	8 583 981
Költségelví bérlakások bérleti díja	68 483 855	-2 679 544	65 804 311
Helyiség bérleti díj	264 983 877	-7 081 596	257 902 281
Közterület bérbe adása	29 900 555	-29 900 555	0
Terület bérlet	9 765 958	+2 452 265	12 218 223
Mezőgazdasági terület-használati díj	4 154 379	+224 203	4 378 582
Közút használati díj	2 000 000	+2 788 327	4 788 327
Mindösszesen:	386 206 415	-32 530 710	353 675 705

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka terhére” rendezzük az előirányzatot **2 630 155 Ft** összegben, valamint **29 900 555 Ft**-ot az „egyéb közhatalmi bevételekre” csoportosítunk át, mert a „Közterület bérbe adásából” befolyó bevétel ott jelenik meg teljesítésként.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft
Módosítás: +4 612 000 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 612 000 Ft

A **4 612 000 Ft** összegű többletet a kamatbevételi előirányzat rendezésére használjuk.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 500 000 000 Ft
Módosítás: -111 588 840 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 388 411 160 Ft

A teljesítésre tekintettel az előbb leírtak szerint az „Általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzat többletbevétele terhére **-4 612 000 Ft**-tal, valamint a „Sportcsarnok Alap terhére” - **106 976 840 Ft**-tal csökkenthető az eredetileg tervezett összeg.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 639 345 000 Ft
Módosítás: -278 444 476 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 360 900 524 Ft

Az „Egyéb különféle működési bevételek” bevételi többlet terhére **513 317 Ft**-tal, a „Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására” előirányzat terhére további **277 931 159 Ft**-tal csökkenthető az előirányzat. Az eredeti költségvetési rendeletben itt számoltunk a leégett Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda újjáépítéséhez felhasználható biztosítótól érkező kártérítéssel, melyből kevesebb folyt be a tervezettnél.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 155 000 Ft
Módosítás: +513 317 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 668 317 Ft

Előbbiekre tekintettel a bevételi többletet az „Egyéb működési bevételek” előirányzat rendezéséhez biztosítjuk.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

IV./1. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei
(Megjelenése a rendelettervezet 8.-9., 12.-27.1. mellékleteiben)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 048 000 Ft
Módosítás: -3 048 000 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A Corvin Művelődési Ház esetében történt technikai előirányzat rendezés, az összeg a „működési bevételek” előirányzataira lett átcsoportosítva.

IV./2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

IV./2./A. Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft

Módosítás: 0 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft

A REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. több részletben visszafizette 2024-ben az Önkormányzat által nyújtott visszatérítendő támogatást, így az előirányzatot nem kell módosítani.

IV./2./B. Háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 853 713 Ft

Módosítás: -398 713 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 455 000 Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka terhére” rendezzük az előirányzatot.

IV./3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Európai Uniótól működési célú átvett pénzeszközök

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 22 170 131 Ft

Módosítás: 0 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 22 170 131 Ft

A HORIZON pályázatra magasabb összegű támogatást érkezett az eredetileg tervezettnél, de ezt rendeztük egy korábbi módosítás alkalmával.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Intézmények felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
(Megjelenése a rendelettervezet 8.-9., 12.-27.1. mellékleteiben)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: +620 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 620 000 Ft

A Corvin Művelődési Ház esetében történt a GAMESZ által végzett technikai előirányzat rendezés, az összeg a „működési célú felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzatról lett átcsoportosítva.

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

Pályázatok

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
RRF-1.1.2-21-2023-00148 projekt azonosító számú támogatás Budapest XVI. kerület Cseperedő Bölcsőde fejlesztésére	800 000 000	-800 000 000	0
Mindösszesen:	800 000 000	-800 000 000	0

A Cseperedő Bölcsőde Sashalmon, a Vívó utca 2. szám alatt határidőben elkészült, a megvalósításhoz az európai uniós és az állami támogatás nem érkezett még meg, mivel a projekt utófinanszírozású, és csak az elszámolás jóváhagyását követően számíthat Önkormányzatunk a támogatásra. A következő kiadási előirányzatok csökkentését hajtjuk végre:

Közmű-és energetikai céltartalék	-24 900 000 Ft
Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	-20 500 000 Ft
Önkormányzat általános működési tartaléka	-54 600 000 Ft
Sportcsarnok Alap	-71 600 000 Ft
Fejlesztési céltartalék	-217 880 000 Ft
Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására	-110 520 000 Ft
Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program	-300 000 000 Ft

V./3. Intézmények felhalmozási bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 8.-9., 12.-27.1. mellékleteiben)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás: +94 488 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 94 488 Ft

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet esetében könyvelt a GAMESZ **94 488 Ft** összegű felhalmozási bevételt.

V./4. Önkormányzat felhalmozási bevételei: Ingatlanok értékesítése

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

V./4./A. Önkormányzati telkek értékesítése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 004 828 003 Ft
Módosítás: -706 427 580 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 298 400 423 Ft

Sajnos a tervezett önkormányzati telekértékesítések sem teljesültek az elképzelések szerint, ezért itt is csökkenteni kell a teljesítéssel összhangban az előirányzatot, melyet szintén kiadási előirányzatok visszavételével rendezünk, olyan előirányzatokéval, ahol a szabadon felhasználható – azaz a kötelezettségvállalással nem terhelt – keretösszeg ezt biztosítja:

Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás -30 945 906 Ft

Egyéb célú telkek beszerzése: Lakótelkek kialakítása és közművesítése -88 139 832 Ft

Egyéb célú telkek kialakítása és közművesítése (Nem lakáscélú) -47 551 100 Ft

Ingatlan vásárlás: Útlejegyzés -11 474 429 Ft

Útépítések -101 710 011 Ft

Csapadékvíz elvezetés -7 942 280 Ft

Közüvilágítás fejlesztése -8 304 937 Ft

Környezetvédelmi fejlesztések -85 664 372 Ft

Lakótelep felújítás -202 963 022 Ft

Kertvárosi energetikai fejlesztési alap -91 960 773 Ft

'HUSK 2302 Interreg Magyarország-Szlovákia program' című pályázat önrésze -10 485 200 Ft

Bóbita Bölcsőde részleges felújítása -8 566 428 Ft

Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program -10 719 290 Ft

V./4./B. Épületek értékesítése (Lakóépület (lakás) értékesítése és egyéb épületek (üzlethelyiség, egyéb ingatlan) értékesítése)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 279 058 427 Ft

Módosítás: -278 928 107 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 130 320 Ft

Az előző években részletre vásároltak esetében a befolyó 1 900 317 Ft bevétel „felhalmozási célú átvett pénzeszközként” lett könyvelve.

Az előirányzat a következő kiadási előirányzatok csökkentésével rendezhető:

Költségelvé bérlakások javítása, karbantartása -77 763 070 Ft

„Költs el 5 millió forintot” program, Részvételi költségvetés -25 000 000 Ft

Ukrajnai menekültek ellátása -6 000 000 Ft

Fordított általános forgalmi adó terhére -170 165 037 Ft

V./5. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése Gépjármű értékesítése (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 835 000 Ft

Módosítás: -835 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A „Pályázati keret” terhére rendezzük az előirányzatot.

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

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	441 818	-167 918	273 900
Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevétel	0	+1 900 317	1 900 317
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	3 936 970	+535 021	4 471 991
Mindösszesen:	4 378 788	+2 267 420	6 646 208

A „Szolgáltatások ellenértéke” bevételi előirányzat rendezésére használjuk a többletbevételt.

VI./2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Önerős útépités lakossági önrész	800 000	+281 385	1 081 385
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	560 000	-177 240	382 760
Összesen:	1 360 000	+104 145	1 464 145

Szintén a „Szolgáltatások ellenértéke” bevételi előirányzat rendezésére használjuk a többletbevételt.

VI./3. Európai Uniótól felhalmozási célú átvett pénzeszközök 'HUSK 2302 Interreg Magyarország-Szlovákia program' című pályázat

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 98 690 400 Ft

Módosítás: -98 690 400 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Az Önkormányzat nem nyert a pályázaton, ezért a beruházás sem valósulhatott meg. A kiadási oldalon sem történt a projekttel kapcsolatban kifizetés, így az előirányzat rendezése a bevételi és kiadási oldal azonos összegű csökkentésével biztosított.

VI./4. Nonprofit szervezettől felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 71 000 000 Ft

Módosítás: -15 120 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 880 000 Ft

A rendelettervezet 33. mellékletében a „„Füves nagypálya felújítás” beruházás” előirányzatot csökkentettük **15 120 000 Ft**-tal. A 2025. évben folyamatban van a beruházás megvalósítása. A kiadással számoltunk a 2025. évi költségvetési rendeletben.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 27 192 939 585 Ft

Módosítás: -2 594 329 473 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 24 598 610 112 Ft

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

VII./1. Államháztartáson belüli megelőlegezések (Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: + 965 865 747 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 965 865 747Ft

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kell könyvelnie az Önkormányzatnak „Államháztartáson belüli megelőlegezések” jogcímű

bevételt, valamint „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímű kiadást. A bevételek és kiadások közötti különbség a bevételek javára **216 875 066 Ft** bevételi többlet. Ezt a többletbevételt az „Önkormányzatok működési támogatásai” előirányzat rendezésére használjuk fel, **748 990 681 Ft**-tal viszont kiadási oldalon, a finanszírozási kiadások között a „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímű előirányzatot növeljük meg.

VII./2. Betétek megszüntetése
(Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 000 000 000 Ft
Módosítás: -2 500 000 000 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 500 000 000 Ft

Kiadási oldalon a „Pénzeszközök betétként elhelyezése” előirányzat egyidejű, azonos összegű csökkentésével rendezzük az előirányzatot.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 971 810 877 Ft
Módosítás: -1 534 134 253 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 437 676 624 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:

Ft			
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda			
- személyi kiadások	985 261 610	+59 935 792	1 045 197 402
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	152 414 054	+1 594 201	154 008 255
- dologi kiadások	1 664 571 771	+127 884 296	1 792 456 067
- egyéb működési célú kiadások	5 035 684	0	5 035 684
- beruházások	169 120 727	-10 664 444	158 456 283
- felújítások	5 155 034	-3 326 808	1 828 226
Kerületgazda kiadások összesen:	2 981 558 880	+175 423 037	3 156 981 917

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)			
- személyi kiadások	5 391 763 733	+67 552 080	5 459 315 813
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	833 288 501	-8 695 576	824 592 925
- dologi kiadások	2 509 647 944	+149 630 499	2 659 278 443
- egyéb működési célú kiadások	199 706 503	0	199 706 503
- beruházások	112 434 651	+9 986 945	122 421 596
- felújítások	30 181 866	0	30 181 866
Kiadások összesen:	9 077 023 198	+218 473 948	9 295 497 146
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 432 223 213	+8 716 878	2 440 940 091
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	331 834 630	-21 510 657	310 323 973
- dologi kiadások	967 977 211	+19 442 456	987 419 667
- beruházások	150 837 805	+16 905 167	167 742 972
- felújítások	3 264 010	-3 264 010	0
Szakrendelő kiadások összesen:	3 886 136 869	+20 289 834	3 906 426 703
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	15 944 718 947	+414 186 819	16 358 905 766
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 625 070 346	+120 000	1 625 190 346
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	236 289 990	0	236 289 990
- dologi kiadások	174 356 402	-7 409 626	166 946 776
- beruházások	0	+76 240	76 240
PMH kiadások összesen:	2 035 716 738	-7 213 386	2 028 503 352
Költségvetési szervek mindösszesen:	17 980 435 685	+406 973 433	18 387 409 118

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **406 973 433 Ft**-tal növekednek.

A korábban már leírtak összefoglalójaként az „államháztartáson belülről érkező bevételi” előirányzatok rendezése miatt – -783 740 Ft-tal –, valamint a korábban nem tervezett „működési bevételek” miatt – +388 065 297 Ft-tal –, továbbá a szintén korábban nem tervezett „felhalmozási bevételek” okán –+94 488 Ft-tal – és a „működési célú átvett pénzeszközök” és „közhatalmi bevételek” pontosítása miatt – -3 048 000 Ft-tal és +1 474 000 Ft-tal – a kiadási oldalt is rendezni szükséges. Az Önkormányzat költségvetéséből összesen 21 171 388 Ft-ot csoportosítunk át az évközi többletfinanszírozásokból adódóan.

Felsoroltak összege mindösszesen 406 973 433 Ft.

(-783 740 Ft+388 065 297 Ft+94 488 Ft -3 048 000 Ft+1 474 000 Ft+21 171 388 Ft = 406 973 433 Ft)

Fentiek intézményenkénti részletes kimutatását az előterjesztés 1. és 2. mellékletei tartalmazzák.

A Polgármesteri Hivatalra vonatkozó módosításokat a következőkben foglaljuk össze.

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL
I./1./A. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok
(Megjelenése a rendeletervezet 10. mellékletében)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 171 733 212 Ft

Módosítás: -14 916 055 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 156 817 157 Ft

A „helyettesítési díj” előirányzatra csoportosítjuk át a **14 916 055 Ft**-ot.

Normatív jutalom

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 55 000 000 Ft

Módosítás: +414 200 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 414 200 Ft

Könyvelési okok miatt a „céljuttatás” előirányzatról emeljük meg az előirányzatot **414 200 Ft**-tal.

Céljuttatás, projektprémium

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 34 900 000 Ft

Módosítás: -294 200 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 34 605 800 Ft

Év közben a Polgármesteri Hivatal tartalék előirányzatáról csoportosítottunk át **120 000 Ft**-ot, illetve fentiekre tekintettel a „normatív jutalom” sorra helyeztünk át **414 200 Ft**-ot.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: +14 916 055 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 916 055 Ft

A „törvény szerinti illetmények” előirányzatról emeljük meg az előirányzatot **14 916 055 Ft**-tal.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások kiadásai összesen (a rendeletervezet 9. mellékletében, mely tartalmazza a választásokkal összefüggő kiadásokat is)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 625 070 346 Ft

Módosítás: +120 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 625 190 346 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 203 530 650 Ft

Módosítás: -606 869 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 202 923 781 Ft

Alábbi táppénz hozzájárulásra volt szükséges átcsoportosítani a **606 869 Ft**-ot.

Táppénz-hozzájárulás

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 600 000 Ft

Módosítás: +606 869 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 206 869 Ft

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adói összesen (a rendelettervezet 9. mellékletében, mely tartalmazza a választásokkal összefüggő kiadásokat is)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 236 289 990 Ft

Módosítás: 0 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 236 289 990 Ft

Az első módosításnál a tényleges teljesítési adatokat figyelembe véve rendeztük az önkormányzati és az európai parlamenti választással összefüggő előirányzatokat, így azok előirányzatainak módosítását, nincs, ami indokoltá tenné.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./B. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KÉSZLETBESZERZÉS

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés (karbantartási anyagokra 500 000 Ft, tisztítószerre 2 500 000 Ft)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Módosítás: -54 650 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 945 350 Ft

A Polgármesteri Hivatal beruházási előirányzatára – takarítási eszközöket vásárolt a Beszerzési és Üzemeltetési Iroda – szükséges átcsoportosítani az **54 650 Ft**-ot.

2.) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 550 000 Ft

Módosítás: +203 200 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 753 200 Ft

Az „Adatátviteli célú távközlési díjak” szabad előirányzatának terhére csoportosítottunk át év közben **203 200 Ft**-ot.

Adatátviteli célú távközlési díjak (Internet)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 16 000 000 Ft

Módosítás: -9 200 295 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 799 705 Ft

Az előirányzat csökkenését a következők okozták:

Nem adatátviteli célú távközlési díjak	-2 400 000 Ft
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások előirányzatra évközi átcsoportosítás	-203 200 Ft
Pénzügyi szolgáltatási díjak előirányzatra év végi rendezés miatt	-1 383 709 Ft
Polgármesteri Hivatal működési bevételi előirányzatok elmaradásának rendezése	-5 213 386 Ft

Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Nem adatátviteli célú távközlési díjak (Telefondíjak)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 000 000 Ft

Módosítás: +2 400 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 400 000 Ft

Az „internet” előirányzatról csoportosítottuk át év közben a **2 400 000 Ft**-ot.

3.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzem díjak

Gázenergia szolgáltatás díja

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás: -2 000 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 000 000 Ft

Az Önkormányzat „Gázenergia szolgáltatás díja” előirányzatra csoportosítottuk át év közben a **2 000 000 Ft**-ot.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Egyéb szakmai szolgáltatások

Ft			
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Irattári rendezés	0	+250 000	250 000
Képzések - szakmai továbbképzések, tanfolyamok, konferenciák és vezetői tréning és irodai csapatépítések költsége	7 000 000	0	7 000 000
Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása (masszőri tevékenység)	1 380 000	0	1 380 000
Összesen:	8 380 000	+250 000	8 630 000

A „hatósági fakivágás” szabad keretösszegéről biztosítottunk év közben **250 000 Ft**-ot.

Egyéb szolgáltatások

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltségek)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft

Módosítás: +1 383 709 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 383 709 Ft

Az „internet” előirányzatról csoportosítottuk át év végén az **1 383 709 Ft**-ot.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Postaköltség	17 000 000	0	17 000 000
Szemétszállítás	700 000	0	700 000
Hatósági állategészségügyi tevékenység	1 000 000	0	1 000 000
Hatósági hulladék eltávolítás	1 000 000	0	1 000 000
Hatósági fakivágás	500 000	-250 000	250 000
Hatósági környezetvédelmi mérések	866 470	-209 400	657 070
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 500 000	0	1 500 000
Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés	579 750	0	579 750
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	23 146 220	-459 400	22 686 820

Év közben az „írártári rendezésre” kellett átcsoportosítani **250 000 Ft**-ot, **209 400 Ft**-ot pedig a „Díjak, egyéb befizetések kiadásai” előirányzatra.

4.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Díjak, egyéb befizetések kiadásai

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 239 502 Ft

Módosítás: +251 152 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 490 654 Ft

Év közben a „Hatósági környezetvédelmi mérések” keretről **209 400 Ft**-tal, a Polgármesteri Hivatal tartalékkeretéről pedig **41 752 Ft**-tal emeltük meg a „Díjak, egyéb befizetések kiadásai” előirányzatot.

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	2 000 000	-21 590	1 978 410
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	2 111 791	-161 752	1 950 039
Mindösszesen:	4 111 791	-183 342	3 928 449

Az esküvőszervezés esetében az előirányzat csökkentése technikai jellegű, mert a beruházások közé kerül átcsoportosításra a **21 590 Ft**.

Az őszi módosítás óta a rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Céljuttatás, projektprémium	10. melléklet	-120 000
Egyéb dologi kiadások - Díjak, egyéb befizetések kiadásai	11. melléklet	-41 752
Mindösszesen:		-161 752

Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen (a rendeletervezet 9. mellékletében, mely tartalmazza a választásokkal összefüggő kiadásokat is)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 174 356 402 Ft

Módosítás: -7 409 626 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 166 946 776 Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./C. Beruházások

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: +76 240 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 76 240 Ft

A tisztítószerre biztosított keretösszegről **54 650 Ft**-tal, az esküvőszervezés keretéről **21 590 Ft**-tal emeljük meg az előirányzatot.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 000 000 Ft

Módosítás: +3 798 192 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 798 192 Ft

A bevételi előirányzat **3 785 709 Ft** összegű megemelésével, valamint alábbi keretről **12 483 Ft** átcsoportosításával kerül rendezésre az előirányzat.

Céljuttatás, projektprémium

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 500 000 Ft

Módosítás: -3 500 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A „Nyári diákmunka alapilletményére” **12 483 Ft**-ot, valamint a „Választott tisztségviselők juttatásai” előirányzatra csoportosítottuk át a fennmaradó **3 487 517 Ft**-ot.

Választott tisztségviselők juttatásai: az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja, költségtérítése, a polgármester és az alpolgármesterek juttatásai

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 175 776 180 Ft

Módosítás: +5 018 413 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 180 794 593 Ft

A 2024. október 1-jétől hatályba lépő jogszabályváltozásokra tekintettel emelkedett jelentősen a polgármester és az alpolgármesterek tiszteletdíja és költségtérítése, valamint az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja. Az Önkormányzat egyéb, személyi juttatások előirányzatain jelentkező megtakarítások a többletkiadásokra fedezetet nyújtottak.

A „céljuttatások” előirányzatról **3 487 517 Ft**-ot, a „XVI. kerületi védőnők juttatásai” keretről **1 530 896 Ft**-ot tudunk átcsoportosítani az előirányzat rendezése érdekében.

Egyéb külső személyi juttatások

Megnevezés	Ft		
	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	2 300 000	0	2 300 000
Kerület közbiztonságának támogatása - XVI. kerületi Rendőrkapitányság rendőreinek jutalma, XVI. kerületi Tűzoltóság tűzoltóinak jutalma	2 800 000	0	2 800 000
Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja	800 000	0	800 000
XVI. kerületi védőnők juttatásai	19 947 384	-1 530 896	18 416 488
Pedagógusok elismerésére, iskolaigazgatók jutalmára	3 110 392	0	3 110 392
Reprezentációs kiadások	10 555 000	0	10 555 000
Mindösszesen:	39 512 776	-1 530 896	37 981 880

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 257 048 956 Ft

Módosítás: +3 785 709 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 260 834 665 Ft

II./1./B. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 39 839 553 Ft

Módosítás: -2 032 134 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 37 807 419 Ft

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 310 135 Ft

Módosítás: +2 032 134 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 13 342 269 Ft

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 51 149 688 Ft

Módosítás: 0 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 51 149 688

Össességében a „Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó” előirányzat pótlására nem volt szükség, mivel az eredeti előirányzat elegendőnek bizonyult a megemelt tiszteletdíjak és költségterítések után fizetendő járulékfizetési kötelezettségek teljesítésére.

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK
Kötelező feladatok
(Megjelenése a rendelettervezet 29. mellékletében)

II./2./A. KÉSZLETBESZERZÉS

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése (Számítógép alkatrészek)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 200 000 Ft

Módosítás: -96 043 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 103 957 Ft

A szabad előirányzat terhére év közben át tudunk csoportosítani az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” keretre **46 000 Ft**-ot, valamint az „Elektronikus ügyintézésre átállás költségére” **50 043 Ft**-ot.

II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások
Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	57 945 606	-367 020	57 578 586
Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)	2 532 000	+768 988	3 300 988
Mindösszesen:	60 477 606	+401 968	60 879 574

Év közben szükség volt kiegészíteni az „Elektronikus ügyintézésre átállás költségeire” tervezett keretösszeget. A „Programrendszerek karbantartásáról” **367 020 Ft**-ot, a „stratégiai fejlesztésekről” **260 968 Ft**-ot, a „számítógép alkatrészekről” **50 043 Ft**-ot és a „Nyomtató, monitor karbantartásról” **90 957 Ft**-ot csoportosítottunk át.

Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

Módosítás: -90 957 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 909 043 Ft

Adatátviteli célú távközlési díjak

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: +629 032 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 629 032 Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretösszegeből biztosítottuk a **629 032 Ft**-ot.

II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzem díjak

Gázenergia-szolgáltatási díjak

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 100 000 Ft

Módosítás: +2 592 510 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 692 510 Ft

Mint korábban írtuk, a Polgármesteri Hivatal ugyanezen megnevezésű soráról csoportosítottunk át **2 000 000 Ft**-ot, valamint év közben több alkalommal is kiegészítettük az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretösszegeből mindösszesen **592 510 Ft**-tal.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

Ft			
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Épület karbantartás	4 100 000	+399 670	4 499 670
Karbantartás - bérbeszámítással	2 295 686	0	2 295 686
Tárgyi eszköz karbantartás	12 100 000	+1 600 330	13 700 330
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	6 600 000	-1 000 000	5 600 000
Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	1 500 000	0	1 500 000
Egyéb építmény javítása, karbantartása	650 621	0	650 621
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	27 246 307	+1 000 000	28 246 307

Épület karbantartás: 2024-ben sem bizonyult elegendőnek az eredtileg tervezett összeg, ezért azt ki kellett egészíteni a „Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása” előirányzatról **500 000 Ft**-tal, majd innen a „tárgyi eszközök karbantartására” helyeztünk át **100 330 Ft**-ot.

Tárgyi eszköz karbantartás: Ennél a keretnél is hasonló probléma merült fel, ezért fenti sorról **100 330 Ft**-ot, a „Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása” előirányzatról **500 000 Ft**-tal, valamint az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretösszegeből további **1 000 000 Ft**-tal kellett megemelni az előirányzatot, hogy a halaszthatatlan karbantartási feladatokra rendelkezésre álljon a szükséges összeg.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Ft			
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	-454 000	1 246 000
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 700 000	0	2 700 000
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	0	8 000 000

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Gyermekek átmeneti otthona	10 927 045	+3 854 620	14 781 665
Családok átmeneti otthona	2 068 000	0	2 068 000
Nappali melegedő	1 430 000	0	1 430 000
Utcai szociális munka	1 430 000	0	1 430 000
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	1 952 500	-886 000	1 066 500
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	35 109 760	0	35 109 760
Korcsolyaoktatás – szállítási szolgáltatás	3 358 260	-208 260	3 150 000
Mindösszesen:	68 675 565	+2 306 360	70 981 925

Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás: A „játszótéri javításokra” biztosított keretösszeget emeltük meg év közben az előirányzat terhére.

Gyermekek átmeneti otthona: A települési támogatások "Fűtési támogatás" soráról csoportosítottunk át **3 854 620 Ft**-ot.

Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése: Egyrészt az „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - Kerületi diáksport versenyek szervezésére” biztosított keretösszeg keretre **630 000 Ft**-ot helyeztünk át, másrészt a HACCP élelmiszerhigiéniai oktatásra a hét óvoda, a Területi Szociális Szolgálat és a Bölcsőde költségvetésébe összesen **256 000 Ft**-ot csoportosítottunk át.

Korcsolyaoktatás – szállítási szolgáltatás: Erről a keretről fizette az Önkormányzat három óvoda számára azt a szállítási költséget, amely akkor merült fel, amikor a KézenFogva Alapítvány által, óvodásoknak szervezett Érzékenyítő Nap rendezvényre szállították az óvodásokat. A **208 260 Ft**-ot az érintett három óvoda költségvetésébe csoportosítottuk át.

Egyéb szolgáltatások

Biztosítási szolgáltatási díjak

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjármű biztosítások (kötelező, casco)	2 600 000	+632 722	3 232 722
Ingatlanbiztosítások, úthibákból eredő károk (önrész feletti összeg) megtérítése	14 000 000	0	14 000 000
Biztosítási szolgáltatási díjak összesen:	16 600 000	+632 722	17 232 722

Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” előirányzatról **632 722 Ft**-tal volt szükséges megemlíteni az előirányzatot.

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltség)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 13 000 000 Ft

Módosítás: +8 264 928 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 21 264 928 Ft

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

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	4 100 000	+492 145	4 592 145
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	40 539 671	+1 639 571	42 179 242
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	11 944 120	-7 653	11 936 467
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében	6 160 000	0	6 160 000
Diáksport – Humán Iroda feladatkörében	5 000 000	+630 000	5 630 000
Testületi anyagok könyvkötése	0	0	0
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300 000	0	300 000
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	1 800 000	0	1 800 000
Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	100 000	0	100 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Humán Iroda feladatkörében</i>	530 000	0	530 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében</i>	60 000	0	60 000
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500 000	0	500 000
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	1 000 000	0	1 000 000
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000 000	-492 145	507 855
Kéményseprési szolgáltatási díj	3 592 799	0	3 592 799
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások mindösszesen:	76 626 590	+2 261 918	78 888 508

Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések): Év végén az „Önkormányzati hatósági ügyek” sorról csoportosítottuk át a **492 145 Ft**-ot.

Kihelyezett posta szolgáltatás díja: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére emeltük meg decemberben az előirányzatot.

Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások: Technikai okok miatt kellett átcsoportosítani a **7 653 Ft**-ot a „Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás” előirányzatra.

Diáksport – Humán Iroda feladatkörében: A „vásárolt közszolgáltatások” előirányzatról csoportosítottuk át 2024-ben a **630 000 Ft**-ot.

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

Reklám – propaganda kiadások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	10 750 000	0	10 750 000
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	52 388 438	-6 480 810	45 907 628
Szociális és Szociális Intézményi Iroda – hirdetési kerete	250 000	0	250 000
Humán Iroda – hirdetési kerete	1 000 000	0	1 000 000
Reklám, propaganda mindösszesen:	64 388 438	-6 480 810	57 907 628

A rendelettervezet 31. mellékletére, a „Karácsonyi csomagok” keretre csoportosítjuk át a **6 480 810 Ft**-ot, mert ez az az összeg, melyből fali naptárakat vásárolt az Önkormányzat az idősök részére összeállított karácsonyi csomag részeként.

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

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 63 000 000 Ft

Módosítás: +4 508 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 67 508 000 Ft

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 68 483 906 Ft

Módosítás: -35 453 906 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 030 000 Ft

A csökkenés oka egyrészt, hogy fenti ÁFA sort egészítettük ki az előirányzatról **4 508 000 Ft**-tal, másrészt az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **30 945 906 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás: +1 358 619 565 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 358 619 565 Ft

A rendelettervezet 33. mellékletéről, a beruházások fordított adójára tervezett összegből csoportosítunk át **1 358 608 469 Ft**-ot, továbbá az „Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos” sorról **7 653 Ft**-ot és a főkertész keretösszegéről **3 443 Ft**-ot. Valamennyi átcsoportosítás technikai jellegű.

II./2./F. Egyéb dologi kiadások

1.) Díjak, egyéb befizetések kiadásai

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjárművek vizsgáztatása	300 000	0	300 000
Közbeszerzési díj (Hirdetési költségek - Közbeszerzési Hatóságnak fizetett díjak)	5 200 000	0	5 200 000
Önkormányzati tagsági díjak	700 000	0	700 000
Egyéb adók, díjak	8 500 000	+2 655 000	11 155 000
Önálló bírósági végrehajtó költsége (Adóügyosztály feladatkörében)	200 000	-61 255	138 745
Díjak, egyéb befizetések kiadásai összesen:	14 900 000	+2 593 745	17 493 745

Egyéb adók, díjak: Év közben az előirányzatot több alkalommal is ki kellett egészíteni, ennek okán csoportosítottunk át az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretről összesen **2 655 000 Ft**-ot.

A **61 255 Ft**-ot a késedelmi kamatokra csoportosítottuk át.

2.) Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

Módosítás: +61 255 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 061 255 Ft

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 561 343 612 Ft

Módosítás: +1 341 750 287 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 903 093 899 Ft

II./3. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./3./A. Zöldterület kezelés

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Parkfenntartás	15 096 518	+146 149	15 242 667
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	98 296 783	+22 000 000	120 296 783
Erdőfenntartás	1 000 000	-715 520	284 480
Játszótereken található játszószerkek javítása	23 419 258	+7 169 803	30 589 061

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Növényvédelem	10 000 000	-463 100	9 536 900
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 500 000	-48 300	3 451 700
"Lakossági szúnyoggyérítési Program" és szúnyoggyérítés	30 000 000	-11 740 442	18 259 558
Környezetvédelmi mérések	1 000 000	-894 590	105 410
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	20 000 000	+5 129 613	25 129 613
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	6 097 949	+20 442	6 118 391
Összesen:	208 410 508	+20 604 055	229 014 563

A zöldterület előirányzaton belül, a keretek között hajtottunk végre 2024. utolsó hónapjaiban átcsoportosításokat, illetve a „Környezetvédelmi Alap KKB döntése alapján felhasználható keretről” csoportosítottunk át **15 000 000 Ft**-ot a „fasorfenntartási kiadásokra” és az „Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás” keretről **454 000 Ft**-ot a „játsszótereken található játszószerkezetek javítása” költségeire. A közüzemek számláira az **5 150 055 Ft**-ot a „Térfigyelő rendszer fenntartására” biztosított keretösszegeből rendeztük.

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

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Térfigyelő rendszer - Rendőrök megbízási díjára	48 000 000	-5 150 055	42 849 945
Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	29 700 000	0	29 700 000
Összesen:	77 700 000	-5 150 055	72 549 945

A zöldterületek közüzemi díjaira elkülönített keretösszeget kellett jelentős mértékben kiegészíteni 2024-ben, hogy a számlákat rendezhesse az Önkormányzat.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos járdajavítás	60 000 000	-92 714	59 907 286
Földútjavítás	1 000 000	-5 000	995 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	8 160 020	0	8 160 020
Árok, áteresztő üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	11 937 182	-265 910	11 671 272
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	-51 060	2 948 940
Közkifolyók üzemeltetése	780 000	+514 836	1 294 836
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	+22 000	529 000
Utca névtáblák készíttetése	1 000 000	-434	999 566

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Lámpázási feladatok	200 000	-200 000	0
Csapadécsatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 000 000	+161 576	1 161 576
Közvilágítás üzemeltetése	5 563 102	-183 576	5 379 526
Egyéb közterületi munkák költségei	12 226 932	+3 438 600	15 665 532
Tempo 30 övezet üzemeltetése	2 000 000	-1 508 628	491 372
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	4 000 000	-16 112	3 983 888
Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	1 000 000	-1 000 000	0
Összesen:	112 374 236	+813 578	113 187 814

A „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” előirányzaton belül a költségvetési sorok közötti átcsoportosítással biztosítottunk **3 139 858 Ft**-ot az „Egyéb közterületi munkák költségeire”, melyek az év utolsó két hónapjában merültek fel, további **298 742 Ft**-ot a „Burkolatfelújítások” beruházási előirányzatról csoportosítottunk át. A „Közkifolyók üzemeltetése” sorra is a „Burkolatfelújításokról” biztosítottuk a hiányzó **514 836 Ft**-ot.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Külső kezelésű társasházak közös költsége	34 656 637	0	34 656 637
Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	11 855 983	0	11 855 983
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjak	21 150 000	0	21 150 000
Társasházakban található központi fűtésű lakások bérloínek hődíjtartozása	4 600 000	0	4 600 000
Dologi kiadások összesen:	72 262 620	0	72 262 620
Bérlakás javítása, karbantartása	17 857 610	0	17 857 610
Költségelví bérlakás javítása, karbantartása	79 842 073	-77 763 070	2 079 003
Javítás karbantartás összesen:	97 699 683	-77 763 070	19 936 613
Mindösszesen:	169 962 303	-77 763 070	92 199 233

A „Lakóépület (lakás) értékesítése” bevételi előirányzat rendezésére került felhasználásra a **77 763 070 Ft**.

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

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés, melegvíz díja és gázszámlája	17 462 448	0	17 462 448
Külső kezelésű társasházak közös költsége	3 444 764	0	3 444 764
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	24 205 286	0	24 205 286
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetéül	0	0	0
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	7 749 446	0	7 749 446
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	3 544 973	0	3 544 973
Dologi kiadások összesen:	56 406 917	0	56 406 917
Nem lakások javítása, karbantartása	17 934 771	-1 257 419	16 677 352
Mindösszesen:	74 341 688	-1 257 419	73 084 269

Az „Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos felújításokra”, a rendelettervezet 34. mellékletére csoportosítottuk át év közben az **1 257 419 Ft**-ot.

II./3./F. Környezetvédelmi Alapból történő kifizetések

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Környezet-és Klímavédelmi Bizottság döntése alapján felhasználható keret	2 000 000	-15 000 000	83 000 000
„75 000 új fát ültetünk program”	94 000 000		
A környezet közvetlen veszélyeztetésének elhárítására szolgáló beavatkozások költségei (Környezetvédelmi Iroda hatásköre)	2 000 000		
Rózsa utca útmenti fásítására (2023-ról áthúzódó)	460 000	0	460 000
Talajterhelési díjbevétel felhasználása – KFÜB hatáskör – csapadékgyűjtő edények beszerzése	10 000 000	0	10 000 000
Mindösszesen:	108 460 000	-15 000 000	93 460 000

A zöldterület kezelési feladatok közül a „fasorfenntartásra” helyeztük át év közben a **15 000 000 Ft**-ot.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 765 390 735 Ft

Módosítás: -77 752 911 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 687 637 824 Ft

**II./4. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI
FELADATOK KIADÁSAI**
(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 14 038 730 Ft
Módosítás: +654 602 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 693 332 Ft

Év közben a balatonszárszói üdülő karbantartási kiadásaira csoportosítottunk át az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **620 000 Ft**-ot, valamint az „Egyéb gép berendezés beszerzése” keretről **34 602 Ft**-ot.

II./4./B. A Mátyásfüldi repülőtér és környezetének rendezése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás: +2 996 650 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 996 650 Ft

A „Főkertész feladatkörében történő fejlesztések” előirányzatról helyezzük át a **2 996 650 Ft**-ot.

II./4./C. Ukrajnai menekültek ellátása

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 723 679 Ft
Módosítás: -6 000 000 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 723 679 Ft

A feladat ellátására kapott 29 515 000 Ft állami támogatás teljes mértékben felhasználásra került, az Önkormányzaton kívül a Kerületgazda költségvetéséből történtek kifizetések. A „Lakóépület (lakás) értékesítése” bevételi előirányzat rendezésére kerül felhasználásra az Önkormányzat költségvetésében felszabaduló **6 000 000 Ft**.

II./4./D. Idősbarát Önkormányzat Díjjal járó pénzjutalom felhasználása

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás: +1 500 000 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 500 000 Ft

2025. október 1-jéig kell felhasználni a díjjal járó pénzjutalmat, melynek előirányzatát a bevételi előirányzat egyidejű, azonos összegű megemelésével biztosítjuk. Mivel a 2024. évben nem történt felhasználás, ezért a 2025. évi költségvetési rendeletben is terveztünk a kiadással.

II./4./E. Karácsonyi csomagok

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 27 000 000 Ft
Módosítás: +4 841 745 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 31 841 745 Ft

A „Reklám-és propaganda kiadások” előirányzatról helyezünk át **6 480 810 Ft**-ot, valamint ugyanerről az előirányzatról csoportosítottunk át a Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe **1 639 065 Ft**-ot, melyből a csomagokat kiszállító sofőrök megbízási díjai lettek kifizetve.
(+6 480 810 Ft-1 639 065 Ft=+4 841 745 Ft)

II./4./F. „Költs el 5 millió forintot” program, „részvételi költségvetés”

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás: -25 000 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A „Lakóépület (lakás) értékesítése” bevételi előirányzat rendezésére került felhasználásra a **25 000 000 Ft**.

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 209 101 755 Ft

Módosítás: -21 007 003 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 188 094 752 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./5./A. Önkormányzat által nyújtott pénzbeli családi támogatások

Egyéb önkormányzati pénzbeli családi támogatás (Önként vállalt támogatások)

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Kríziskeret	16 000 000	+3 877 000	19 877 000
Kríziskeret kerületi fenntartású intézményekben dolgozó közalkalmazottaknak	650 000	-300 000	350 000
Mindösszesen:	16 650 000	+3 577 000	20 227 000

A **3 877 000 Ft**-ot a „fűtési támogatás” sorról csoportosítottuk át.

A Szakrendelő költségvetésébe **100 000 Ft**-ot, a Sashalmi Manoda költségvetésébe **200 000 Ft**-ot csoportosítottunk át.

II./5./B. Önkormányzat által nyújtott lakhatással kapcsolatos természetbeni ellátások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
„Települési támogatás” : „Lakhatási támogatás	16 000 000	0	16 000 000
„Települési támogatás” : „Fűtési támogatás”	13 208 955	-8 687 340	4 521 615
Kertvárosi lakásrezsi támogatás	30 000 000	0	30 000 000
Mindösszesen:	59 208 955	-8 687 340	50 521 615

A „fűtési támogatás” előirányzaton rendelkezésre álló szabadon felhasználható keretösszeg a következő szociális jellegű kiadásokhoz biztosította a forrás kiegészítését 2024-ben:

Kríziskeretre	-3 877 000 Ft
Gyermekek átmeneti otthonára	-3 854 620 Ft
Szociális Munka Napjára	-444 720 Ft
Visszatérítendő támogatásra (ESZB hatáskörű)	-200 000 Ft
Gyógyszertámogatásra	-311 000 Ft

II./5./C. Önkormányzat által nyújtott egyéb nem intézményi pénzbeli ellátások

Rendkívüli települési támogatások (önkormányzati segélyek)

Ft

Megnevezés		2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Rendkívüli települési támogatás rezsiköltségre	Nyújtható annak, aki életfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetben van, valamint aki időszakosan vagy tartósan életfenntartási gondokkal küzd, vagy rezsiköltségei megfizetésében önhibáján kívül elmaradásban van, természetbeni juttatásként, tűzifa formájában is nyújtható.	4 000 000	0	4 000 000
Rendkívüli települési támogatás		37 000 000	0	37 000 000
Temetési támogatás		10 000 000	0	10 000 000
Gyógyszertámogatás		8 500 000	+311 000	8 811 000
Ikerszülési támogatás		3 000 000	0	3 000 000
Táborozási hozzájárulás		2 000 000	0	2 000 000
Tankönyvtámogatás		1 000 000	0	1 000 000
Veszélyhelyzeti támogatás		1 000 000	0	1 000 000
Mindösszesen:		66 500 000	+311 000	66 811 000

A „fűtési támogatás” terhére történt év közben a **gyógyszertámogatási keret** megemelése **311 000 Ft**-tal.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 164 428 955 Ft

Módosítás: -4 799 340 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 159 629 615 Ft

II./6. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 32. mellékletében)

II./6./A. Elvonások és befizetések

	Ft		
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés	63 007 350	+5 406 746	68 414 096
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2023. évi ellátásához kapott állami támogatásból a fel nem használt rész visszafizetése	41 820	0	41 820
Korábbi évek pályázati támogatásaival kapcsolatos visszafizetések	173 071 505	+2 245 196	175 316 701
Szolidaritási hozzájárulás	2 451 047 893	0	2 451 047 893
Mindösszesen:	2 687 168 568	+7 651 942	2 694 820 510

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére **5 406 746 Ft**-tal, illetve a „fejlesztési céltartalék” terhére **2 245 196 Ft**-tal emeltük meg az előirányzatot.

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

1.) Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

	Ft		
Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
"Kertvárosi Iskolaválasztó" elnevezésű rendezvényen közreműködő pedagógusok, pedagógiai asszisztensek támogatása	1 689 608	0	1 689 608
Iskolaválasztó rendezvény	250 000	0	250 000
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	9 897 000	-20 340	9 876 660
Szociális Munka Napja megünneplése	4 000 000	+244 720	4 244 720
Intézményvezetők jutalmazási kerete	4 057 300	-3 785 300	272 000
Díjadományozás	293 800	0	293 800
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	0	1 500 000
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	1 504 000	-480 000	1 024 000
Iparűzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	23 804 285	0	23 804 285
Összesen:	46 995 993	-4 040 920	42 955 073

Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok: A Napsugár Óvoda költségvetésébe csoportosítottuk át a **20 340 Ft**-ot.

Szociális Munka Napja megünneplése: Az esemény lebonyolításához a keretösszeget ki kellett egészíteni **444 720 Ft**-tal, mert az eredetileg tervezett összeg nem bizonyult elegendőnek. A Napraforgó Szolgálat alkalmazottja volt a díjazott, ezért ennek az intézménynek a költségvetésébe csoportosítottunk át **200 000 Ft**-ot.

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Az intézmények költségvetésébe csoportosítjuk át a 2024. decemberben számfejtett intézményvezetői jutalmak szociális hozzájárulási adóval terhelt összegét, összesen **3 785 300 Ft**-ot.

Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése: A Gyerekkuckó Óvoda költségvetésébe szükséges átcsoportosítani a **480 00 Ft**-ot.

2.) Nemzetiségi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Módosítás: -40 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 960 000 Ft

A „Közművelődés támogatására” csoportosítottunk át év közben **40 000 Ft**-ot.

3.) Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

a) Háztartásoknak működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása – Visszatérítendő támogatás

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 500 000 Ft

Módosítás: +200 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 700 000 Ft

A „fűtési támogatás” előirányzat terhére lett kiegészítve **200 000 Ft**-tal a „visszatérítendő támogatás” előirányzata.

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

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	17 889 245	0	17 889 245
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	8 500 000	0	8 500 000
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	53 000 000	0	53 000 000

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	12 312 095	-779 417	11 532 678
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (Környezet-és Klímavédelmi Bizottság hatásköre)	14 000 000	0	14 000 000
Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára	19 000 000	0	19 000 000
Összesen:	124 701 340	-779 417	123 921 923

Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör): A Szakrendelőnek **651 691 Ft**-ot utaltunk át epipen injekciók beszerzésére és **127 726 Ft**-ot akupunktúra, valamint akupresszúra egészségügyi tevékenység végzéséhez szükséges eszközök fedezetére.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	8 000 000	+362 299	8 362 299
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	347 419 000	0	347 419 000
Szabadidős sport támogatása	1 500 000	-240 000	1 260 000
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	4 600 000	-82 299	4 517 701
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Kiemelt sportolók támogatása	6 000 000	0	6 000 000
Polgármesteri keret	2 000 000	0	2 000 000
Alpolgármesteri keret	1 782 068	-449 273	1 332 795
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	6 000 000	0	6 000 000
Cogito Alapítvány támogatása	11 000 000	0	11 000 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Multikulturális Alapítvány „29. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	500 000	0	500 000
Összesen:	392 801 068	-409 273	392 391 795

Közművelődés támogatása: A következő költségvetési előirányzatokról lett év közben **362 299 Ft**-tal kipótolva a „Közművelődés támogatására” felhasználható összeg:

Szabadidős sport támogatásáról +240 000 Ft

Nemzetiségi önkormányzatnak és költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások (KKSIGYB hatáskör) keretről +40 000 Ft

Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatásáról +82 299 Ft

Alpolgármesteri keret: A Corvin Művelődési Háznak nyújtott alpolgármester asszony „rendhagyó irodalomóra támogatására” **449 273 Ft**-ot.

Egyéb működési célú támogatások összesen

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 935 170 544 Ft

Módosítás: -1 188 690 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 933 981 854 Ft

II./6./F. TARTALÉKOK**1.) Működési céltartalék****a) Közmű-és energetikai céltartalék**

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás: -24 900 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 Ft

Be nem folyt európai uniós támogatás rendezésére biztosítjuk a **24 900 000 Ft**-ot.**b) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék**

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 32 782 971 Ft

Módosítás: -32 721 561 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 61 410 Ft

A változás a következő tételekből tevődik össze:

Szakrendelőnek az Országos Orvosi Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.-vel megkötött Kertvárosi Sürgős Ellátás működtetésére -11 400 000 Ft

Területi Szociális Szolgálatnak üres állás betöltésére -821 561 Ft

Be nem folyt európai uniós támogatás rendezésére -20 500 000 Ft

c) Önkormányzat általános működési tartaléka

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 308 688 046 Ft

Módosítás: -303 969 149 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 42 897 Ft

A 2024. évi szeptemberi módosítástól december 31-ig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Adatátviteli célú távközlési díjak (internet)	29. melléklet	-629 032 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - Tárgyi eszköz karbantartás	29. melléklet	-1 000 000 Ft
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - Kihelyezett posta szolgáltatás díja	29. melléklet	-1 639 571 Ft
Önkormányzat gázszolgáltatás díja sorára	29. melléklet	-592 510
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	29. melléklet	-8 264 928 Ft
Egyéb adók, díjak	29. melléklet	-2 655 000 Ft
Üdülői szálláshely szolgáltatás - Balatonszárszó	30. melléklet	-620 000 Ft
Egyéb elvonásokra - 2023. évi évközi felülvizsgálat alapján	32. melléklet	-5 406 746 Ft
Pályázati keretről visszafizetés	33. melléklet	+686 786 Ft
Mindösszesen:		-20 121 001 Ft

Valamint a még fennmaradó keretösszeg terhére rendezzük a következő nem teljesült bevételi előirányzatokat:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-138 621 733 Ft
Építményadó rendezése	-16 530 820 Ft
Telekadó rendezése	-53 444 024 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	-1 246 765 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-12 094 301 Ft
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek	-4 281 637 Ft
Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele	-2 630 155 Ft
Háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-398 713 Ft
Be nem folyt európai uniós támogatás	-54 600 000 Ft
Mindösszesen:	-283 848 148 Ft

2.) Sportcsarnok Alap

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 178 671 473 Ft

Módosítás: -178 576 840 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 94 633 Ft

Az elmaradt kamatbevételek miatt a kamatbevételi előirányzat rendezésére **106 976 840 Ft**-tal, a be nem folyt európai uniós támogatási előirányzat rendezésére **71 600 000 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

3.) Fejlesztési céltartalék

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 472 277 902 Ft

Módosítás: -472 264 927 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 975 Ft

A 2024. évi szeptemberi módosítástól december 31-ig a „polgármesteri fejlesztési céltartalék” terhére már nem történt kötelezettségvállalás.

A be nem folyt iparüzési adó rendezésére **254 384 927 Ft**-ot, illetve a be nem folyt európai uniós támogatási előirányzat rendezésére **217 880 000 Ft**-ot használunk fel.

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 390 835 581 Ft

Módosítás: -390 696 355 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 139 226

A 2024. évi szeptemberi módosítástól december 31-ig egy esetben biztosítottunk forrást az előirányzat terhére, mégpedig az „Egyéb elvonások és befizetések” előirányzatot emeltük meg **2 245 196 Ft**-tal. Az év végi előirányzatrendezések során az „Egyéb működési bevételek” rendezésére **277 931 159 Ft**-ot, a be nem folyt európai uniós támogatási előirányzat rendezésére **110 520 000 Ft**-ot használunk fel.

Tartalékok mindösszesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 403 579 973 Ft

Módosítás: -1 403 128 832 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 451 141 Ft

II./7. BERUHÁZÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 33. mellékletében)

II./7./A. TELKEK BESZERZÉSE

Egyéb célú telkek beszerzése: Nem lakáscélú telkek kialakítása és közművesítése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 47 625 000 Ft

Módosítás: -47 551 100 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 73 900 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **47 551 100 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

Egyéb célú telkek beszerzése: Lakótelkek kialakítása és közművesítése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 88 421 232 Ft

Módosítás: -88 139 832 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 281 400 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **88 139 832 Ft**-tal csökkentjük a az előirányzatot.

II./7./B. ÉPÜLET BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS
Ingatlan útlejegyzése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 543 579 Ft

Módosítás: -11 474 429 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 069 150 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **11 474 429 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

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

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Útépitések	676 835 706	-101 710 011	575 125 695
Burkolat-felújítások	92 797 668	-813 578	91 984 090
Járdaépítés	24 729 737	0	24 729 737
Parkoló építés	0	0	0
Kerékpárút fejlesztések	0	0	0
Út, járda és parkoló tervezés	10 560 522	0	10 560 522
Összesen:	804 923 633	-102 523 589	702 400 044

Útépitések: Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **101 710 011 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

Burkolat-felújítások: A működési kiadások közé, a „Közkifolyók üzemeltetésére” **514 836 Ft**-ot, az „Egyéb közterületi munkákra” **298 742 Ft**-ot volt szükséges átcsoportosítani.

2.) CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 127 902 996 Ft
Módosítás: -7 942 280 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 119 960 716 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **7 942 280 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

3.) KÖZVILÁGÍTÁS

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 38 120 600 Ft
Módosítás: -8 304 937 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 29 815 663 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **8 304 937 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

4.) ÉPÍTÉSI-ENGEDÉLY KÖTELES BERUHÁZÁSOK ÁFÁJA

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 718 169 859 Ft
Módosítás: -1 528 773 506 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 189 396 353 Ft

Technikai okokból adódóan a dologi kiadásokra csoportosítunk át **1 358 608 469 Ft**-ot, mivel a fordított általános forgalmi adó teljesítése ott jelenik meg a könyveinkben. Ezen felül rendezni tudjuk **170 165 037 Ft** erejéig az elmaradó „Lakóépület (lakás) értékesítése” bevételi előirányzatot is.

5.) LAKÓTELEP FELÚJÍTÁS

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 309 980 645 Ft
Módosítás: -202 963 022 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 107 017 623 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **202 963 022 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

6.) FŐKERTÉSZ FELADATKÖRÉBEN TÖRTÉNŐ FEJLESZTÉSEK

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
A repülőtér és környezetének rendezésére	3 000 000	-2 996 650	3 350
A „75 000 új fát ültetünk program” részeként „Kertvárosi Kerekerdők Program”	5 233 138	+310 995	5 544 133
A „75 000 új fát ültetünk program” részeként „Gyümölcsfa-ültetési program”	1 500 000	-649 056	850 944
A „75 000 új fát ültetünk program” részeként „Erdősítési program”	28 397 052	0	28 397 052

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
A fakataszteri felvételezéshez	470 900	0	470 900
Közösségi kert létrehozására	0	0	0
A Légcsavar utcai út menti területének fásítására és karbantartásra	476 250	0	476 250
A János utcai tábor gallyazására	1 500 000	-400 000	1 100 000
A Torma Zsófia sétány menti botanikai tanösvény megfelelő ápolására	1 200 000	-478 040	721 960
Csobaj utcai közösségi park fejlesztése	2 797 180	+1 156 588	3 953 768
Rozsos utca Csendes park - ápolás és ültetés kiadásaira (áthúzódó)	220 000	0	220 000
Karát utca 20. szám alatt növénynevelő megvalósítása	240 000	+56 070	296 070
Minerva Térinformatikai Rendszer – Fakataszteri ügymenetet segítő rendszer (FAÖR)	5 207 000	0	5 207 000
Összesen:	50 241 520	-3 000 093	47 241 427

A főkertész költségvetési sorai között csoportosítottunk át év közben a felmerülő költségek függvényében, valamint a fordított ÁFA-ra **3 443 Ft**-ot és **2 996 650 Ft**-ot, utóbbit a rendelettervezet 30. mellékletére „A Mátyásfüldi repülőtér és környezetének rendezése” előirányzatra csoportosítottunk át.

**7.) FŐKERTÉSZ FELADATKÖRÉBEN TÖRTÉNŐ FEJLESZTÉSEK
A 'HUSK 2302 INTERREG MAGYARORSZÁG-SZLOVÁKIA PROGRAM' CÍMŰ
PÁLYÁZAT KERETÉBEN**

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 98 690 400 Ft

Módosítás: -98 690 400 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A bevételi oldal azonos összegű csökkentése miatt vesszük vissza az előirányzatot.

8.) KERTVÁROSI ENERGETIKAI FEJLESZTÉSI ALAP

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 115 590 089 Ft

Módosítás: -91 960 773 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 629 316 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **91 960 773 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

9.) KÖRNYEZETVÉDELMI FEJLESZTÉSEK

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 109 018 230 Ft

Módosítás: -85 664 372 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 353 858 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételekiesés rendezésére **85 664 372 Ft**-tal csökkentjük a keretösszeget.

10.) „FÜVES NAGYPÁLYA FELÚJÍTÁS” BERUHÁZÁS

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 71 000 000 Ft

Módosítás: -15 120 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 880 000 Ft

Az Önkormányzat számára 2024-ben a Magyar Labdarúgó Szövetségtől 55 880 000 Ft támogatás érkezett, ezért kell csökkenteni az előirányzatot. 2025 február végére a beruházás a rendelkezésre álló 55 880 000 Ft-ból megvalósult.

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

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft

Módosítás: +46 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 046 000 Ft

Tavaly kevésnek bizonyult az eredetileg tervezett keretösszeg, ezért a „számítógép alkatrészekre rendelkezésre álló összegből” **46 000 Ft**-ot csoportosítottunk át.

2.) INFORMATIKAI ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI STRATÉGIA

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 27 735 736 Ft

Módosítás: -260 968 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 474 768 Ft

2024-ben az „elektronikus ügyintézésre átállás költségére” biztosítottunk az előirányzat terhére **260 968 Ft**-ot.

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

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

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft

Módosítás: -667 324 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 332 676 Ft

A balatonszárszói üdülő kiadásaira tervezett összeget ki kellett egészíteni **34 602 Ft**-tal, míg a biztosítási szolgáltatási díjakon belül a gépjármű biztosítások kifizetésére **632 722 Ft**-tal csökkentettük az előirányzatot.

2.) PÁLYÁZATI KERET

Ft

Megnevezés	2024. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2024. évi III. sz. módosított előirányzat
Hőszigetelés pályázat	39 425 655	0	39 425 655
Lakossági virágültetési program az Összefogás Lakásszövetkezettel közösen a Centenáriumi-, Egyenes utcai- és az Ostoros-Bóbitás lakótelepeken	2 500 000	0	2 500 000
Négy kerületi iskola műfüves kispályái esetében a karbantartási és felújítási munkálatokat célzó pályázat megvalósításhoz a szükséges önrész biztosítása	5 200 000	0	5 200 000
'HUSK 2302 Interreg Magyarország-Szlovákia program' című pályázat önrésze	10 485 200	-10 485 200	0
Év közben felmerülő pályázati lehetőségek önrészenek biztosítása	31 902 724	-3 178 393	28 724 331
Mindösszesen:	89 513 579	-13 663 593	75 849 986

Az „IKARUS BSE lelátó felújításának önkormányzati támogatása” előirányzatra **1 656 607 Ft**-ot csoportosítottunk át, ugyanakkor ez kevesebb összeg, mint amennyit eredetileg elkülönítettünk erre, ezért az „Önkormányzat általános működési tartalékára” visszacsoportosítottunk **686 786 Ft**-ot.

Az „elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **10 485 200 Ft**, valamint az elmaradt járműértékesítés bevételének rendezésére **835 000 Ft** volt biztosítható.

(-1 656 607 Ft -686 786 Ft -835 000 Ft = -3 178 393 Ft)

Beruházások összesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 058 118 061 Ft

Módosítás: -2 306 654 218 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 751 463 843 Ft

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 34. mellékletében)

II./8./A. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

1.) Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 983 135 Ft

Módosítás: +1 257 419 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 240 554 Ft

Év közben a működési kiadások között tervezett „nem lakáscélú javítás, karbantartás” előirányzatról csoportosítottunk át **1 257 419 Ft**-ot.

2.) Intézményi felújítások (Felújítási és karbantartási céltartalék)

a) Bóbita Bölcsőde részleges felújítása

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 200 000 000 Ft

Módosítás: -8 566 428 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 191 433 572 Ft

Az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **8 566 428 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

b) Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg (FKTC)

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 84 166 330 Ft

Módosítás: -2 832 172 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 81 334 158 Ft

A „felújítási és karbantartási céltartalék” terhére év közben a következő intézményeknek biztosítottunk forrást, mely összegeket átcsoportosítottuk az érintettek költségvetésébe:

A Sashalmi Manoda Óvodának **316 281 Ft**-ot mosogatógép javítására és **35 000 Ft**-ot redőnyjavításra, a Mátyásföldi Fecskefészek Óvodának udvari játékok bontásához, terep rendezéséhez **853 440 Ft**-ot, a Bölcsőde Centenárium sétány 5/a. szám alatti épületben sportszoba kialakítása **1 591 431 Ft**-ot, valamint a Területi Szociális Szolgálatnak **36 020 Ft**-ot a Vidámvásár utcai telephelyen található gázmérő le- és felszerelésének költségére biztosított az Intézményfejlesztési Iroda javaslatára az Önkormányzat.

c) Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 324 720 887 Ft

Módosítás: -310 719 290 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 001 597 Ft

Be nem folyt európai uniós támogatás rendezése miatt **300 000 000 Ft**-tal, valamint az elmaradt telekértékesítés miatti bevételkiesés rendezésére **10 719 290 Ft**-tal csökkentjük az előirányzatot.

Felújítások összesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 667 870 352 Ft

Módosítás: -320 860 471 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 347 009 881 Ft

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

II./9./A. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

1.) IKARUS BSE lelátó felújításának önkormányzati támogatása

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 350 000 Ft
Módosítás: +1 656 607 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 006 607 Ft

A „pályázati keretről” egészítjük ki az előirányzatot **1 656 607 Ft**-tal.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 132 837 080 Ft
Módosítás: +1 656 607 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 134 493 687 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 34 940 139 957 Ft
Módosítás: -2 377 454 407 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 32 562 685 550 Ft

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

1.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 224 610 505 Ft
Módosítás: +748 990 681 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 973 601 186 Ft

Magyarázat bevéli oldalon az „Államháztartáson belüli megelőlegezések” finanszírozási bevételi előirányzatnál.

**2.) Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása,
intézményfinanszírozás**

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 809 333 756 Ft
Módosítás: +21 171 388 Ft
2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 830 505 144 Ft

Az évközi – korábban nem az intézményi költségvetésekben tervezett – többletfeladatokra további **21 171 388 Ft**-ot nyújtott az Önkormányzat 2024 utolsó negyedében.

3.) Pénzeszközök betétként elhelyezése

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 000 000 000 Ft

Módosítás: -2 500 000 000 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 500 000 000 Ft

Bevételi oldalon a „Betétek megszüntetése” előirányzat egyidejű, azonos összegű csökkentésével rendezzük az előirányzatot.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2024. évi II. sz. módosított előirányzat: 21 033 944 261 Ft

Módosítás: -1 729 837 931 Ft

2024. évi III. sz. módosított előirányzat: 19 304 106 330 Ft

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének III. számú módosításáról szóló rendelettervezetet **az előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza. **Az előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza az intézmények kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörű átcsoportosításait.

A következő oldalakon 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 (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)
Mikódási bevételek	Bevételekmaradás	9. mellékletben	-6 687 386	Polgármesteri Hivatal	Dologi kiadások	9. mellékletben	-5 213 386
Közfutalmi bevételek	Bevételi többlet	9. mellékletben	1 474 000				
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	NEAK többletbevételei	12. mellékletben	2 515 175	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Személyi juttatások	12. mellékletben	2 515 175
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	12. mellékletben	5 257 942	Beruházások	Beruházások	12. mellékletben	5 257 942
Mikódási bevételek	Kamatbevételek elmaradás	13. mellékletben	-123 514	GAMESZ	Dologi kiadások	13. mellékletben	-123 514
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	14. mellékletben	3 077 473	Budapest XVI. kerületi Gyermekjóléti Óvoda	Dologi kiadások	14. mellékletben	3 123 879
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Bevételi többlet	14. mellékletben	46 406				
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	15. mellékletben	10 525 517	Cinkotai Humanközpont Óvoda	Személyi juttatások	15. mellékletben	6 304 393
				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15. mellékletben	291 219	
				Dologi kiadások	15. mellékletben	3 929 520	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	16. mellékletben	6 785 360	Budapest XVI. kerületi Napugrás Óvoda	Beruházások	15. mellékletben	385
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Bevételi többlet	16. mellékletben	34 177	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16. mellékletben	280 246	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	17. mellékletben	4 385 672	Sasvári Mária Óvoda	Személyi juttatások	16. mellékletben	192 366
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	18. mellékletben	6 814 519	Budapest XVI. kerületi Margit Óvoda	Dologi kiadások	16. mellékletben	6 346 925
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Bevételi többlet	18. mellékletben	68 809	Személyi juttatások	17. mellékletben	636 106	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	19. mellékletben	7 600 981	Szentmihályi Jánoskert Óvoda	Dologi kiadások	17. mellékletben	3 749 568
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Bevételi többlet	19. mellékletben	36 886	Személyi juttatások	18. mellékletben	5 953 710	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	20. mellékletben	3 511 795	Mátyásfalvi Felsőkerek Óvoda	Személyi juttatások	18. mellékletben	929 611
				Dologi kiadások	19. mellékletben	6 082 387	
				Beruházások	19. mellékletben	1 555 480	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	21. mellékletben	45 081 127	Corvin Művelődési Ház	Személyi juttatások	20. mellékletben	649 046
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Korábbi NKA pályázati előirányzatok rendezése	21. mellékletben	-620 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20. mellékletben	2 700 824	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Korábbi borfeszítési támogatások előirányzatának rendezése	21. mellékletben	620 000	Dologi kiadások	20. mellékletben	161 925	
Mikódási célú átvett pénzeszközök		21. mellékletben	-3 048 000	Beruházások	21. mellékletben	13 774 533	
Mikódási bevételek		22. mellékletben	12 261 437	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Személyi juttatások	21. mellékletben	130 813
				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21. mellékletben	1 555 480	
				Dologi kiadások	21. mellékletben	27 921 815	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	23. mellékletben	110 427 387	Területi Szociális Szolgálat	Személyi juttatások	21. mellékletben	205 966
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Elmaradt bevételek miatti rendezés	23. mellékletben	-2 457 453	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22. mellékletben	7 656 123	
Mikódási bevételek	Elmaradt bevételek miatti rendezés	24. mellékletben	-116 011	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	Dologi kiadások	22. mellékletben	298 416
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	25. mellékletben	176 092 533	Kertvárosi Szociális Szervezet	Dologi kiadások	22. mellékletben	4 306 898
Felhalmozási bevételek	Bevételi többlet	25. mellékletben	94 488	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22. mellékletben	11 976 316	
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Elmaradt bevételek miatti rendezés	25. mellékletben	-1 148 186	Dologi kiadások	23. mellékletben	95 993 616	
				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24. mellékletben	-116 011	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	26. mellékletben	3 471 283	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25. mellékletben	54 358 185	
Mikódási célú támogatások államháztartáson belülről	Anyajuh vásárlására támogatás	26. mellékletben	120 448	Személyi juttatások	25. mellékletben	900 000	
Mikódási bevételek	Bevételi többlet	27. mellékletben	-300 820	Dologi kiadások	25. mellékletben	119 780 653	
Összesen	Elmaradt bevételek miatti rendezés		385 802 045	Rákosszentmihályi Mezői Összevétel	Beruházások	25. mellékletben	-2
				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26. mellékletben	1 347 599	
				Dologi kiadások	26. mellékletben	362 920	
				Beruházások	26. mellékletben	1 881 212	
				Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	Dologi kiadások	26. mellékletben	-300 820
				Összesen			385 802 045
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Idősbirtati Önkormányzat Díjazt járó pénzeszközök a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól, valamint a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól		7. melléklet	1 500 000	Idősbirtati Önkormányzat Díjazt járó pénzeszközök felhasználása 2025. október 1-ig		32. melléklet	1 500 000
Kormányhivatalból (Munkügyi Központ) nyári diákunka támogatás		7. melléklet	3 785 709	Nyári diákunka alapellátása		28. melléklet	3 785 709
Nonprofit szervezetű felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Magyar Labdarúgó Szövetségtől érkezett támogatás	7. melléklet	-15 120 000	"Füves nagyapja felújítás" beruházás		33. melléklet	-15 120 000
Európai Uniótól felhalmozási célú átvett pénzeszközök - HUSK 2302 INTERREG MAGYARORSZÁG-SZLOVÁKIA PROGRAM CÍMŰ PÁLYÁZAT	Nem nyert az Önkormányzat a pályázaton	7. melléklet	-98 690 400	Főkezelési feladatcsoportban történő fejlesztések A "HUSK 2302 INTERREG MAGYARORSZÁG-SZLOVÁKIA PROGRAM" CÍMŰ PÁLYÁZAT KERETÉBEN		33. melléklet	-98 690 400
Egéb mikódási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Vagyon típusú helyi adók: Építményadó	7. melléklet	-138 621 733	Önkormányzat általános mikódási tartaléka		32. melléklet	-208 596 577
Közfutalmi bevételek	Vagyon típusú helyi adók: Telekadó	7. melléklet	-16 530 820				
Közfutalmi bevételek	Értékesítési és forgalmi adók: Telekadó	7. melléklet	-53 444 024				
Közfutalmi bevételek	Értékesítési és forgalmi adók: Ipari adó	7. melléklet	-254 384 927	Fejlesztési célú tartalék		32. melléklet	-254 384 927
Szociális ellátás díja	Szociális ellátás díja	7. melléklet	-1 246 765	Önkormányzat általános mikódási tartaléka		32. melléklet	-201 571 571
Közfutalmi bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-12 094 301				
Közfutalmi bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-4 281 637				
Közfutalmi bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-2 630 155				
Közfutalmi bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-398 713				
Közfutalmi bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-106 976 840	Sportcsarnok Alap		32. melléklet	-106 976 840
Egéb mikódási bevételek	Közfutalmi bevételek	7. melléklet	-277 931 159	Fejlesztési célú tartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül, valamint az elmaradt bevételek pótlására		32. melléklet	-277 931 159
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	RRF-1.1.2-21-2023-00148 projekt azonosító számú támogatás Budapest XVI. kerületi Csepelré Bócsa fejlesztése	7. melléklet	-800 000 000	Közmű- és energetikai célú tartalék		32. melléklet	-24 900 000
				Intézmények részére rendelkezésre álló mikódási tartalék		32. melléklet	-20 500 000
				Önkormányzat általános mikódási tartaléka		32. melléklet	-54 600 000
				Sportcsarnok Alap		32. melléklet	-71 600 000
				Fejlesztési célú tartalék		32. melléklet	-217 880 000
				Fejlesztési célú tartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül, valamint az elmaradt bevételek pótlására		32. melléklet	-110 520 000
				Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program		34. melléklet	-300 000 000
Lakótelek értékesítése	Kiszámlázott egyenes adózási értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ártékeztetése miatti kiadás	7. melléklet	-706 427 580	Egéb célú telkek kiadása és kiadásai		29. melléklet	-30 945 906
				Egéb célú telkek kiadása és kiadásai		33. melléklet	-88 139 832
				Egéb célú telkek kiadása és kiadásai (Nem lakótelek)		33. melléklet	-47 551 100
				Ingatlan vásárlás - Ültetés		33. melléklet	-11 474 429
				Ültetés		33. melléklet	-101 710 011
				Csapatokért elvett adó		33. melléklet	-7 942 280
				Közfutalmi bevételek		33. melléklet	-8 304 937
				Közfutalmi bevételek		33. melléklet	-85 664 372
				Lakótelek felújítás		33. melléklet	-202 963 022
				Kertvárosi energetikai fejlesztési alap		33. melléklet	-91 960 773
				Pályázati keret: HUSK 2302 Interreg Magyarország-Szlovákia program' című pályázat útján		33. melléklet	-10 485 200
				Bócsa Bócsa részleges felújítása		34. melléklet	-8 566 428
				Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program		34. melléklet	-10 719 290
Lakóépület (lakás) értékesítése	Önkormányzat vagyona való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakótelek bérbeadása, üzemeltetése	7. melléklet	-278 928 107	Közfutalmi bevételek javítása, karbantartása		30. melléklet	-77 763 070
				"Köls és 5 millió forint" program, Részvételi költségtérítés		30. melléklet	-25 000 000
				Ukrániai menekültek ellátása		30. melléklet	-6 000 000
				Ellátás-egységnyi költés beruházások átlaga		33. melléklet	-170 165 037
				Pályázati keret		33. melléklet	-835 000
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK:				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK:			
Belföldi célú belvárosi értékpapír behívása, értékesítése	Hermi értékesítése	7. melléklet	-2 500 000 000	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5., 7. melléklet	-2 500 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	Év közben könyveléssel adódóan	5., 7. melléklet	748 990 681	Költségvetési és finanszírozási kiadások VALÓZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	-4 128 463 726
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	-4 128 463 726	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN			0
Az intézmények költségvetés bevételei és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.							

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nó (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2. melléklet	17 084 514	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	Bölcsődében sportszoba kialakítására 1 591 431 Ft; Saslalmi Manoda Óvodának 316 281 Ft és 35 000 Ft; Mátyásföldi Fecskefészkek Óvodának játékok bontására -853 440 Ft	34. melléklet	2 832 172
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	4 086 874	Kríziskeret	Szakrendelőnek 100 000 Ft, Saslalmi Manoda Óvodának 200 000 Ft	31. melléklet	300 000
				Intézményvezetők jutalmazási kerete	Összes intézménynek	32. melléklet	3 785 300
				Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	Szakrendelőnek 779 417 Ft épípenre	32. melléklet	779 417
				Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Oktatási-nevelési intézmények)	Napsugár Óvoda 20 340 Ft szakmai napokra, Napraforgó Szolgálat 200 000 Ft díjadományozás	32. melléklet	220 340
				Szállítási szolgáltatás - Érzékenyítő Nap rendezvényre	Több óvodát érintően.	29. melléklet	208 260
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Szakrendelőnek orvosi ügyelet működtetésére 11 400 000 Ft, Területi Szociális Szolgálat üres állás betöltésére 821 561 Ft	32. melléklet	12 221 561
				Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	Gyerekkuckó Óvoda	32. melléklet	480 000
				Karácsonyi csomagok kiszállítására	Területi Szociális Szolgálatnak	32. melléklet	1 639 065
				Alpolgármesteri keret	Corvin Művelődési Háznak "Rendhagyó irodalomóra" rendezvényre	32. melléklet	449 273
				Vásárolt közszolgáltatások - Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzés - HACCP élelmiszerhigiéniai oktatás	Hét óvoda, Területi Szociális Szolgálat és Bölcsőde	29. melléklet	256 000
				Önkormányzati finanszírozás visszavonása	Polgármesteri Hivatalnál lett visszavonva 2 000 000 Ft	5. melléklet	-2 000 000
Összesen:			21 171 388	Összesen:			21 171 388
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Céltartalom		10. melléklet	120 000	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	PMH tartalék előirányzata	11. melléklet	161 732
Egyéb dologi kiadások	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	11. melléklet	194 152	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Hatósági környezetvédelmi mérések	11. melléklet	209 400
Egyéb dologi kiadások	Díjak, egyéb befizetések kiadásai - Tagsági díjak	11. melléklet	57 000				
Nem adatátviteli célú távközlési díjak - Telefon		11. melléklet	2 400 000	Adatátviteli célú távközlési díjak - Internet		11. melléklet	3 986 909
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	Ebnyilvántartó program és adatlekérő rendszer üzemeltetési költsége	11. melléklet	203 200				
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		11. melléklet	1 383 709				
Normatív jutalom		10. melléklet	414 200	Céltartalom		10. melléklet	414 200
Egyéb szakmai szolgáltatások	Irattári rendezés	11. melléklet	250 000	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Hatósági fakivágás	11. melléklet	250 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj		10. melléklet	14 916 055	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		10. melléklet	14 916 055
Táppénz hozzájárulás		10. melléklet	386 080	Szociális hozzájárulási adó		10. melléklet	386 080
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - Tárgyi eszköz karbantartás		29. melléklet	1 000 000	Önkormányzat általános működési tartaléka	Tejesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	32. melléklet	20 807 787
Üdülési szálláshely szolgáltatás	Balatonszárszó	30. melléklet	620 000				
Egyéb elvonások és befizetések	Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2023. évi támogatások évközi felülvizsgálata alapján	32. melléklet	5 406 746				
Egyéb szolgáltatások	Kihelyezett posta szolgáltatás díja	29. melléklet	1 639 571				
Adatátviteli célú távközlési díjak (internet)		29. melléklet	629 032				
Díjak, egyéb befizetések kiadásai	Egyéb adók, díjak	29. melléklet	2 655 000				
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		29. melléklet	8 264 928				
Gázszolgáltatás díja		29. melléklet	592 510				
Egyéb elvonások és befizetések	"Ügyleti kamat" a „2018. évi Önkormányzati étkerkezési fejlesztések támogatása” (Centi konyha) visszafizetett összege után	32. melléklet	2 245 196	Fejlesztési célú tartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Tejesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	32. melléklet	2 245 196
Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	Beruházásokról a dologi kiadások közé	29. melléklet	1 358 619 565	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Ingtalan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos dologi kiadások	33. melléklet	7 653
				Főkeretész feladatkörében történő fejlesztések	Csobaj utcai közösségi park tiltetés	33. melléklet	3 443
				Építési-engedély köteles beruházások áfija	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	33. melléklet	1 358 608 469
Nyári diákunka alapilletménye járulékokkal együtt	Betegszabadságot nem finanszírozniak	28. melléklet	12 483	Céltuttatás, projektprémium		28. melléklet	12 483
Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai	Jogsabályváltozás miatti illetmény és tiszteletdíj előirányzatok kiegészítése	28. melléklet	5 018 413	Céltuttatás, projektprémium		28. melléklet	3 487 517
Munkáltatót terhelő SZJA		28. melléklet	2 032 134	XVI. kertileti védőnők juttatásai		28. melléklet	1 530 896
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Épület karbantartás	29. melléklet	399 670	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Gépjárművek karbantartása	29. melléklet	1 000 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Tárgyi eszköz karbantartás	29. melléklet	600 330	"Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat kiadása"		30. melléklet	500 000
Reklám-propaganda kiadások (Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok)		29. melléklet	1 806 387	"Költs el 5 millió forintot" program, Részvételi költségvetés		30. melléklet	1 306 387
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	Elektronikus ügyintézésre állás (polgármesteri hatáskör)	29. melléklet	768 988	Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	Programrendszerek karbantartása	29. melléklet	367 020
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	Számítógép alkatrészek	29. melléklet	50 043
				Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	29. melléklet	90 957
				Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése	Informatikai és szervezetfejlesztési stratégia	33. melléklet	260 968

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nó (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Biztosítási szolgáltatási díjak	Gépjármű biztosítások	29. melléklet	632 722	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése		33. melléklet	632 722
Fizetendő általános forgalmi adó	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	29. melléklet	4 508 000	Fizetendő általános forgalmi adó	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás	29. melléklet	4 508 000
Zöldterület kezelés	Játszóterei javítások	30. melléklet	1 523 371	Vásárolt közszolgáltatások	Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások - kisállat-tetenszállítás	29. melléklet	454 000
				Zöldterület kezelés	Parkfenntartás	30. melléklet	353 851
				Zöldterület kezelés	Erdőfenntartás	30. melléklet	715 520
Zöldterület kezelés	Parkfenntartás	30. melléklet	500 000	Zöldterület kezelés	Környezetvédelmi mérések	30. melléklet	894 590
Zöldterület kezelés	Játszóterei javítások	30. melléklet	5 646 432	Zöldterület kezelés	Növényvédelem	30. melléklet	463 100
Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	30. melléklet	22 000 000	Zöldterület kezelés	Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás és "Lakossági szennygyógyítási Program"	30. melléklet	11 788 742
				Környezetvédelmi alaphőz fizetések	KKB döntése alapján felhasználható keretről	30. melléklet	15 000 000
Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Csobaj utcai közösségi park ültetés	33. melléklet	478 040	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Torma Zsófia sétány menti botanikai tanösvény ápolása	33. melléklet	478 040
Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Csobaj utcai közösségi park ültetés	33. melléklet	649 056	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Gyümölcsfa ültetési program	33. melléklet	649 056
Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Csobaj utcai közösségi park ültetés	33. melléklet	32 935	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	János utcai tábor télvégi gallyazás és fakivágások	33. melléklet	32 935
Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Kertvárosi Kerekdűk Program	33. melléklet	310 995	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	János utcai tábor télvégi gallyazás és fakivágások	33. melléklet	310 995
Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	Karát utca 20. szám alatti növénynevelő	33. melléklet	56 070	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések	János utcai tábor télvégi gallyazás és fakivágások	33. melléklet	56 070
Kriziskeret	Kerületi önkormányzati fenntartású intézményekben dolgozók	31. melléklet	550 000	Települési támogatás: "Fűtési támogatás"		31. melléklet	8 687 340
Kriziskeret	Rendkívüli települési támogatás: "Önkormányzati segély"	31. melléklet	3 327 000				
Vásárolt közszolgáltatások	Gyógyszertámogatás	31. melléklet	311 000				
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Oktatási nevelési intézmények)	Gyermekek átmeneti otthona	29. melléklet	3 854 620				
Visszatérítendő támogatás	Szociális Munka Napja megünneplése	32. melléklet	444 720				
Közművelődés támogatása		32. melléklet	200 000				
		32. melléklet	362 299	Szabadidős sport támogatása		32. melléklet	240 000
				Nemzetiségi önkormányzatnak és költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások (KKSIGYB hatáskör)		32. melléklet	40 000
				Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatásáról		32. melléklet	82 299
Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Egyéb közterületi munkák	30. melléklet	3 139 858	Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Arok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetés kialakítása	30. melléklet	265 910
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Földútjavítás	30. melléklet	5 000
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Polgármester hatáskörébe tartozó keret	30. melléklet	16 112
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Lámpázás	30. melléklet	200 000
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Utca névtáblák gyártása	30. melléklet	434
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szükségző kutak üzemeltetése	30. melléklet	51 060
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Aszfaltos járdajavítás	30. melléklet	92 714
				Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	TEMPO 30 övezet üzemeltetése	30. melléklet	1 508 628
Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szennyvízesatorna fenntartás	30. melléklet	22 000	Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	30. melléklet	1 000 000
Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Csapadékesatorna üzemeltetése	30. melléklet	161 576	Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közüllgítás üzemeltetéséről	30. melléklet	183 576
Ingatlan üzemeltetéssel kapcsolatos feljuttatásokra		34. melléklet	1 257 419	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása	Nem lakás célú helyiségek javítása, karbantartása	30. melléklet	1 257 419
Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közútfolyók üzemeltetése	30. melléklet	514 836	Burkolatfeljuttatások	A 1364/2021. (VI.8.) Korm. hat. alapján elnyert pályázati összeg felhasználása keretről	33. melléklet	813 578
Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Egyéb közterületi munkák	30. melléklet	298 742				
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése		33. melléklet	46 000	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	Számlító gép alkatrészek	29. melléklet	46 000
Üdülési szálláshely szolgáltatás	Balatonszárszó	30. melléklet	34 602	Egyéb gép berendezés keretről		33. melléklet	34 602
Késedelem kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások		29. melléklet	61 255	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	Önálló bírósági végrehajtó költsége (Adóügyi osztály feladatkörében)	29. melléklet	61 255
A Mátyásföldi repülőtér és környezetének területalapú támogatásból megvalósuló rendezése		30. melléklet	2 996 650	Főkéntész feladatkörében történő fejlesztések		33. melléklet	2 996 650
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Kerületi diáksport versenyek szervezésére biztosított keretösszeg	29. melléklet	630 000	Vásárolt közszolgáltatások	Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzése	29. melléklet	630 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Postaköltség (szociális és egyéb fizetések)	29. melléklet	492 145	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Önkormányzati hatósági ügyek	29. melléklet	492 145
Pályázati keret	A 150/2024. (V. 08.) Kt. határozat alapján kiírt, de a Magyar Labdarúgó Szövetség által fel nem használt önkormányzati örezt hinyadának tényleges visszatérítése miatt	7. melléklet	2 343 393	IKARUS BSE klón feljuttatásnak önkormányzati támogatása		35. melléklet	1 656 607
				Önkormányzat általános működési tartaléka		32. melléklet	686 786
Zöldterület kezelés	Vízdíj	30. melléklet	5 129 613	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - Térfelügyel rendszer	Rendőrokr megbízási díja	30. melléklet	5 150 055
Zöldterület kezelés	Villamos energia díja	30. melléklet	20 442				
Karácsonyi csomagok	Falnapitárak a csomagokba	30. melléklet	6 480 810	Reklám-és propagandakiadások	Arclati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	29. melléklet	6 480 810
Változás összesen			1 482 498 942	Változás összesen			1 482 498 942
							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 rendeletben	Nó (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Államháztartáson belüli megelőlegezések	Év közben könyvelésből adódóan	5., 7. melléklet	216 875 066	Önkormányzatok működési támogatásai	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti, gyermekéktézeti feladatainak támogatása	7. melléklet	180 055 399
				Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Szociális ágazati összevont pótlék	7. melléklet	36 819 667
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Idégenforgalmi adó (tartózkodás alapján)	7. melléklet	1 549 604	Vagyon típusú helyi adók	Telekadó	7. melléklet	26 108 215
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Helyi környezetterhelési díj - Talajterhelési díj	7. melléklet	2 114 226			7. melléklet	
Egyéb helyi közhatalmi bevételek		7. melléklet	22 444 385				
Közhatalmi bevételek	Egyéb helyi közhatalmi bevételek	7. melléklet	34 006 243	Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele	Köztérület bérbe adása	7. melléklet	29 900 555
		7. melléklet		Szolgáltatások ellenértéke	Konténer, köztérület bérleti díj	7. melléklet	4 105 688
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	7. melléklet	2 267 420	Szolgáltatások ellenértéke	Konténer, köztérület bérleti díj, üdülőbevételek, hirdetési díjak, szerződés-kötési díj	7. melléklet	2 371 565
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7. melléklet	104 145			7. melléklet	
Általános forgalmi adó visszatérítése		7. melléklet	4 612 000	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		7. melléklet	4 612 000
Egyéb különféle működési bevételek		7. melléklet	513 317	Egyéb működési bevételek	Biztosító által fizetett kártérítés	7. melléklet	513 317
Változás összesen			284 486 406	Változás összesen			284 486 406

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 egészségügyi 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 közvetett hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2024. évi feladatokban bekövetkező változások kerülnek átvezetésre. A feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre állnak. Jogszabály előírja, hogy abban az esetben, ha a költségvetési bevételek a tervezettől elmaradnak, azokat csökkenteni kell a teljesítés szintjére. 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 átgondolására, véleményük kialakítására, majd a rendelettervezet elfogadására!

Rendeleti javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet III. számú módosításáról szóló .../2025. (... ..) 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

Mellékletek:

- 1) Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 2) Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 3) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének III. számú módosításáról szóló rendelettervezet
- 4) Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között

Tárgyalásra illetékes bizottság:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság