…. sz. napirend

Előterjesztve:

Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat

Ellenőrző Bizottsághoz

Költségvetési Bizottsághoz

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**2022. augusztus 30-i rendkívüli ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II. 25.) rendelet módosítására, továbbá tájékoztatás a 2022. I. féléves teljesítésekről**

**Készítette: …………………………**

**Havas Beatrix**

költségvetési és számviteli

osztályvezető

**Egyeztetve: …………………………**

**Annus Béláné**

 gazdasági igazgató

**Látta: …………………………**

**dr. Szalai Tibor**

 jegyző

 …………………………………

 **dr. Silye Tamás**

 jegyzői igazgató

A napirend tárgyalása zárt ülést nem igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 42. §-ában foglaltak alapján előterjesztésünk I. részében javaslatot teszünk az átruházott hatáskörben hozott döntések alapján elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások költségvetési rendeleten történő átvezetésére. A II. részben tájékoztatást adunk az I. féléves teljesítésekről.

**I. rész a 2022. május 1. és június 30. közötti időszakban elvégzett előirányzat módosítások és átcsoportosítások miatti rendeletmódosítási javaslat**

E rendeletmódosítási javaslatban foglalt előirányzat változtatások körébe tartoznak

- az Önkormányzati feladatok vonatkozásában a

* Képviselő-testület döntésinek végrehajtásából adódó előirányzat átcsoportosítások,
* Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott átcsoportosítások,
* saját hatáskörű előirányzat változtatások,

- a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a

* felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó módosítások,
* saját hatáskörű előirányzat változtatások,
* az intézményeket érintően az
* felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó módosítások,
* saját hatáskörű előirányzat változtatások,

a **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 214 113 214 Ft-tal nőtt.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | 53 733 154 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 7 071 045 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 19 720 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 1 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***80 525 199*** |
|  |  |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | 40 500 000 |
| Felhalmozási bevételek | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülése áht-n kívülről | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***40 500 000*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 93 088 015 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***93 088 015*** |
|  |  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra | 0 |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel felvétele | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| ***Bevételek összesen:*** | ***214 113 214*** |

A bevételek közül 209 832 169 Ft növekedés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 2 481 045 Ft növekedés a Polgármesteri Hivatalnál, és 1 800 000 Ft növekedés a Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél keletkezett

Ez utóbbiak nem tartalmazzák a felügyeleti szervi támogatást.

A felügyeleti szervi támogatás 131 858 368 Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

 Polgármesteri Hivatal  0 Ft,

 Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 61 587 168 Ft

 Egészségügyi Szolgálat: 70 271 200 Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 209 832 139 Ft bevételi változás az alábbiak jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás |  53 733 154 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről | 2 960 000 |
| Közhatalmi bevételek | 0 |
| Működési bevételek | 19 550 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 1 000 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről  | 40 500 000 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 93 088 015 |
| Összesen: | 209 832 169 |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése, 2021. év után járó pót állami támogatás,
* Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről: jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások és közös költségek beemelése, biztosító által fizetett kártérítés,
* Működési célú átvett pénzeszközök: COVID magánadomány,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: bölcsődei férőhelyek bővítésére kapott támogatás,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: az idén befolyt forgótőke előleget foglalja magában.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 2 481 045 Ft bevételi növekedés az országgyűlési választás-népszavazás póttámogatására kapott támogatásból, valamint dolgozói költségtérítésből tevődik össze.

A Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél a Család- és Gyermekjóléti Központ kapott egyéb működési célú támogatást Erő(d)Tér drogprevenciós program megvalósításra.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 82 301 512 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 2 597 716 |
| Dologi kiadások | 124 371 976 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 10 350 000 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 65 677 000 |
| Általános tartalék | * 63 269 464
 |
| Működési céltartalék | * 130 222 000
 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***91 806 740***  |
|  |  |
| Beruházások | 191 920 004 |
| Felújítások | 55 773 455 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre | 0 |
| Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre | 10 959 000 |
| Felhalmozási céltartalék | * 229 434 000
 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***29 218 459*** |
|  |  |
| Egyéb finanszírozási kiadások | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 93 088 015 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***93 088 015*** |
|  |  |
| Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai | 0 |
| Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése | 0 |
| Egyéb finanszírozási kiadás | 0 |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| ***Kiadások összesen:*** | ***214 113 214*** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg növekedése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 77 973 801 Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 2 481 045 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 63 387 168 Ft-tal, és az Egészségügyi Szolgálatnál 70 271 200 Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 77 973 801 Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| **Személyi juttatások** |  | * **10 684 950**
 |
| *ebből: intézményeknek jutalmakra átadott támogatás* | * *10 684 950*
 |  |
|  |  |  |
| **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** |  | * **1 385 800**
 |
| *ebből: intézményeknek jutalmak járulékaira átadott támogatás* | * 1 385 800
 |  |
|  |  |  |
| **Dologi kiadások** |  | **91 545 414** |
| *ebből: továbbszámlázandó szolgáltatások kiadásaira* | *17 288 000* |  |
| *ebből: Kerület Napja megrendezésére, forrása tartalék* | *620 000* |  |
| *ebből:Nemzetiségeknek Kerület Napja program megvalósításra* | * *1 350 000*
 |  |
| *ebből*: *Közterület takarítására, forrása: tartalék* | *50 800 000* |  |
| *ebből: forgalomtechnikai kiviteli tervekre* | *1 601 000* |  |
| *ebből: kerületben elszállásolt háborús menekültek ellátásának biztosítására* | *4 224 000* |  |
| *ebből: Liget projekthez kapcsolódó fordított áfa rendezése beruházással szemben* | *9 357 000* |  |
| *ebből: parkoló automaták karbantartása, forrása biztosító kártérítése* | *2 262 000* |  |
| *ebből: Rét u. 3. takarítására* | *3 429 000* |  |
| *ebből: Háziorvosi rendelők korszerűsítésére átcsoportosítás beruházásra* | * *3 173 000*
 |  |
| *ebből: Háziorvosi rendelők korszerűsítésére átcsoportosítás felújításról* | *2 500 414* |  |
| *ebből: Háziorvosi rendelők korszerűsítésére átcsoportosítás forrása tartalék* | *2 807 000* |  |
| *ebből: intézményeknek leadandó támogatások* | * *90 000*
 |  |
| *ebből: egyéb kiadások* | *1 270 000* |  |
|  |  |  |
| **Elvonások és befizetések** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre** |  | **10 350 000** |
| *ebből: Tankerületnek táboroztatásra, ösztöndíjra, stb.* | *9 000 000* |  |
| *ebből: Nemzetiségeknek Kerület Napja program megvalósításra, átcsoportosítás dologi kiadásból* | *1 350 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre** |  | **65 677 000** |
| *ebből: Tankerületnek táboroztatásra átcsoportosítás áht-n belülre* | * *9 000 000*
 |  |
| *ebből: polgármesteri, alpolgármesteri keretből adott támogatás*  | *2 587 000* |  |
| *ebből: intézményeknek leadott támogatás* | * *7 910 000*
 |  |
| *ebből: Sport Kft. támogatása, forrása tartalék* | *80 000 000* |  |
|  |  |  |
| **Általános tartalék** |  | * **63 269 464**
 |
|  |  |  |
| **Működési céltartalék** |  | * **130 222 000**
 |
|  |  |  |
| **Beruházások** |  | **158 845 131** |
| *ebből: Széna tér rekonstrukció, forrása tartalék* | *96 520 000* |  |
| *ebből: bölcsődei férőhelyek bővítésére* | *40 500 000* |  |
| *ebből: Közösségi Liget projekt megvalósítására, forrása tartalék* | *88 900 000* |  |
| *ebből: vízgyűjtő dézsák beszerzésére* | *3 650 000* |  |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | * *63 231 869*
 |  |
| *ebből: háziorvosi rendelők korszerűsítésével kapcsolatos átcsoportosítás dologi kiadásokról* | *3 173 000* |  |
| *ebből: forgalomtechnikai tervre* | * *1 601 000*
 |  |
| *ebből: Liget projekthez kapcsolódó fordított áfa rendezése dologi kiadással szemben* | * *9 357 000*
 |  |
| *ebből: Uszoda és környezete beruházásra, forrása tartalék* | *292 000* |  |
|  |  |  |
| **Felújítások** |  | **82 505 455** |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *63 231 869* |  |
| *ebből: Háziorvosi rendelők korszerűsítésére átcsoportosítás dologi kiadásra* | * *2 500 414*
 |  |
| *ebből: háziorvosi rendelők korszerűsítésére, forrása tartalék* | *21 774 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre** |  | **10 959 000** |
| *ebből: bérleti jogviszony megváltásra* | *10 850 000* |  |
| *ebből: alpolgármesteri keret felhasználásra* | *109 000* |  |
|  |  |  |
| **Felhalmozási céltartalék** |  | * **229 434 000**
 |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  | **93 088 015** |
| **Összesen:** |  | **77 973 801** |

Bevételi és kiadási oldalon, országgyűlési választásra-népszavazásra kapott póttámogatás eredményezett növekedést.

A bevételi és kiadási oldalon keletkezett változások a kiemelteken túl főként az állami költségvetéssel való elszámolások miatt, illetve a tényleges teljesítések miatt indokolt módosítások.

***Az önkormányzati tartalékok az alábbiak szerint változtak:***

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Változás összege** |
| Polgármesteri és Alpolgármesteri keretek | * 2 696 000
 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | 0 |
| Klímaalap tartalék | 0 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | * 2 369 873
 |
| Többletbevételből származó tartalék | 21 795 409 |
| COVID-19 adományból képzett tartalék | 1 000 |
| Sport Kft. részére biztosított általános tartalék | * 80 000 000
 |
| ***Általános tartalék összesen*** | * ***63 269 464***
 |
|  |  |
| Működési tartalék | * 59 602 000
 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | 0 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | * 620 000
 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Korona vírus elleni védekezés, valamint újranyitás tartaléka | 0 |
| Eü. Szolg. működési kiadásaihoz biztosított tartalék | * 70 000 000
 |
| Működési tartalék – választáshoz | 0 |
| Tanulmány készítés lakossági kizárólagos várakozási lehetőség megteremtésére | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítés műk-i kiadásaira | 0 |
| Társasházak homlokzat tisztítása támogatására | 0 |
| Hajléktalanságban élők helyzetének javítására | 0 |
| Átláthatóság fejlesztésére | 0 |
| Lakóközösségi együttműködés támogatása | 0 |
| Menekült ellátásra | 0 |
| ***Működési céltartalék*** | * ***130 222 000***
 |
|  |  |
| Havaria keret | 0 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Fejlesztések előkészítése | 0 |
| Fejlesztések | * 211 281 000
 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz | * 10 850 000
 |
| Bérlakás állománybővítés előkészítése | 0 |
| Margit negyed, Margit krt. műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | 0 |
| II. Ker. Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka | 0 |
| Központi felhalmozási keret (intézményhálózathoz) | * 4 303 000
 |
| Csatárka-Csalit szabadidőpark II. ütemre | 0 |
| Szociális bérlakásépítés tartaléka | 0 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | * 3 000 000
 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítése | 0 |
| Pályázati önrész | 0 |
| Felhalmozási tartalék választáshoz | 0 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| Bölcsödék pályázati önrésze | 0 |
| ***Felhalmozási céltartalék*** | * ***229 434 000***
 |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **422 925 464**
 |

*Létszám adatok*

Június havi Képviselő- Testületi ülés döntött a 2022/2023. évi induló óvodai csoportlétszámokról és az ehhez kapcsolódó engedélyezett létszámkeretekről, mely a 6. számú táblázatban látható részletesen.

A fentieken túl a Hűvösvölgyi Gesztenyéskert Óvoda átköltözését követően a Völgy utcában a megnövekedett alapterület miatt szeptember 1-től szükség lenne az engedélyezett létszám 1 fő takarítói státusszal való növelésére.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testület hozzájárulását! A létszám növelés 2022-ben többlet finanszírozási igénnyel nem jár.

A módosítások jogcímenkénti részletezését az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal esetén a bevételeket érintően az 1. és a 3. számú melléklet, a kiadások vonatkozásában pedig a 2. és a 4. számú melléklet tartalmazza.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, valamint az Egészségügyi Szolgálat vonatkozásában az érintett időszakban a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások, illetve a felügyeleti hatáskörű előirányzat változtatások intézményenkénti bontását az 5. és a 6. számú mellékletben mutatjuk be.

**II. rész tájékoztató a 2022. I. félévi teljesítésekről**

**Főösszeg alakulása**

Az Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzati főösszege 30 995 792 817 Ft.

A június 30-i állapot szerint a tényleges bevételi teljesítés a betétlekötés lejáratkori bevétele és a felügyeleti szervi támogatás nélkül 19 141 387 460 Ft. A tárgyévben befolyt költségvetési bevétel 11 895 077 317 Ft.

 A kiadások az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséhez kapcsolódó megtérült kiadások és a felügyeleti szervi támogatások nélkül 17 029 230 744 Ft-ban teljesültek. Ezeken túl a teljesítésre váró kiadási kötelezettségvállalások összege 9 343 741 740 Ft.

A kiadások és bevételek alakulását a 7-9 mellékletekben mutatjuk be.

Az előzőekben leírtak szerint a bemutatott időszakban betét lekötésből eredően 21 350 000 000 Ft kiadás és 16 250 000 000 Ft bevétel keletkezett. A lekötött, de már lejárt (kiadásként és bevételként is megjelenő) összegek a halmozódás elkerülése miatt a költségvetés főösszegéből kiszűrésre kerültek.

**Bevételek**

*Költségvetési támogatások*

Az Önkormányzat költségvetési támogatásai időarányosan teljesültek.

*Helyi adók:*

A helyi adóhatóság által működtetett adókból származó bevételeinket, illetve a Fővárosi Önkormányzat által beszedett adótételeket az alábbi adónemenkénti megoszlásban mutatjuk be:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Adónem | Előterjesztett előirányzat(Forint) | 2022. I. félévitény( Forint) | Teljesítésaz előterjesztett előirányzat %-ában |
| Építményadó | 1 720 000 000  | 1 005 069 708 | 58,43 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 320 000 000  | 229 698 946 | 71,78 |
| Idegenforgalmi adó | 55 000 000  | 32 418 129 | 58,94  |
| Iparűzési adó | 7 238 703 000 | 4 381 528 870 | 60,53 |
| **Mindösszesen** | **9 333 703 000**  | **5 648 715 653** | **60,52** |

A helyi adókhoz kapcsolódó pótlékból és bírságból az első félévben önkormányzatunknak 21 870 126 Ft bevétele származott. Ez az előterjesztett előirányzathoz képest 66,23 %-os teljesítési eredményt jelent.

*Parkoltatás*

Működési bevételek között szolgáltatások ellenértéke jogcímen belül kerülnek könyvelésre az önkormányzat parkoltatási feladataiból származó bevételek, amelyek alakulását az alábbiak szerint mutatjuk be:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Jogcímek | Előterjesztett előirányzat( Forint) | 2022. I. félévitény( Forint) | Teljesítésaz előterjesztett előirányzat%-ában- |
| **Önkormányzati terület** |  |  |  |
| Parkoltatás | 1 068 422 000 | 384 205 553 | 35,96 |
| Behajtás  | 75 059 000 | 22 356 503 | 29,79 |
| **Fővárosi terület** |  |  |  |
| Parkoltatás | 93 692 000 | 39 818 869 | 42,5 |
| Behajtás  | 6 345 000 | 2 211 541 | 34,86 |
| **Összesen:** | **1 243 518 000** | **448 592 466** | **36,07** |

A 2022. évi költségvetés tervezésekor a II. félévre tervezett parkolási övezet, parkolási díj és üzemidő módosítások is beszámításra kerültek. A COVID utóhatásaként és a háborús helyzet miatt a külföldi és belföldi látogatók száma nem érte el a tervezett szintet. Ezeken túl az üzemanyag árváltozás is negatív hatást gyakorolt a parkolási szolgáltatást igénybe vevők számára. Ez indokolja az I. féléves viszonylag alacsony teljesítési százalékokat.

 2022. június 30-ig a közhatalmi bevételek között kimutatott parkolási bírság bevétel 146 473 744 Ft volt.

*Európai Uniós támogatási programok:*

Az Európai Uniós támogatási programok keretében az I. félévben a VEKOP-5.3.1 Kerékpáros-barát fejlesztési pályázatra 15 414 416 Ft támogatás érkezett. A pályázat végelszámolása megtörtént.

*Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások*

Az önkormányzat államháztartáson belülről összesen 1 788 967 761 Ft egyéb működési célú támogatásban részesült. Ez az alábbi bevételeket jelentette:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcímek** | **Bevétel** |
| NEAK támogatás egészségügyi kiadásokhoz | 1 663 063 313 |
| Orvosi ügyelet biztosítására  | 26 088 400 |
| Fel nem használt támogatások visszafizetése | 335 000 |
| Választás költségeire | 30 850 304 |
| Népszámlálás költségeire | 66 830 744 |
| Drog prevenciós kiadásokra | 1 800 000 |

Az önkormányzat az I. félévben 315 414 416 Ft felhalmozási célú támogatásban részesült az alábbi megoszlásban:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcímek** | **Bevétel** |
| VEKOP-5.3.1 Kerékpáros-barát fejlesztési pályázatra | 15 414 416 |
| Széna tér rekonstrukcióra | 300 000 000 |

*Ingatlan értékesítési bevételek*

2022. I. félévben összesen 366 107 185 Ft ingatlan értékesítési bevétel került elszámolásra, az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ingatlan címe** | **Hrsz.** | **Megjegyzés** | **Bevétel** |
|  |  |  |  |
| Mecset utca 8. fszt. 6. | 13426/0/A/7 | teljes vételár | 22 100 000 |
| Hűvösvölgyi út 101. fsz. 1. | 11445/4/A/2 | teljes vételár | 16 300 000 |
| Hermann Ottó utca 3. alagsor 2. | 12174/0/A/4 | teljes vételár | 12 000 000 |
| Tárogató út 20. | 11111/8/A/ 1.2.3.4 | teljes vételár | 185 800 000 |
| Alsó Völgy utca 6. 2. em. 1. | 11444/6/A/4 | teljes vételár 30 200 000 Ft, első részlet 2021-ben fizetve | 24 160 000 |
| Részletre értékesített lakások törlesztésére |  | hosszú lejáratú kamatmentes részletfizetéses szerződések | 27 461 185 |
| ***Lakás értékesítés összesen:*** |  |  | ***287 821 185*** |
|  |  |  |  |
| Keleti K. u. 33. | 12861/0/A/2 | teljes vételár | 9 090 000 |
| Csalogány utca 53. félemelet 1/A | 13712/0/A/5 | teljes vételár | 15 200 000 |
| Margit krt. 12. | 13520/0/A/1 | 2021 évben fizetett: 9 774 000  | 39 096 000 |
| ***Helyiség értékesítés összesen:*** |  |  | ***63 386 000*** |
|  |  |  |  |
| Apostol utca 26. 62 m2-nyi területrésze | 14532/14 | "kivett közterület" ingatlan | 14 900 000 |
|  |  |  |  |
| ***Egyéb ingatlan értékesítés összesen:*** |  |  | ***14 900 000*** |
|  |  |  |  |
| **Ingatlan értékesítés mindösszesen:** |  |  | **366 107 185** |

A közölt bevételi adatok nettó értéken szerepelnek, az általános forgalmi adó külön soron van feltüntetve.

**Kiadások**

A kiadások adatait bemutató 8. számú mellékletben a teljesített kiadások mellett a megkötött, még nem teljesített kötelezettségvállalásokat is feltüntettük, hiszen ezekre is érvényes szerződéseink vannak, a teljesítésükre a következőkben számolnunk kell.

Személyi juttatások

A személyi juttatások és járulékok az előterjesztett előirányzathoz viszonyítva 44,65 %-ban teljesült.

Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 3 012 539 053 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Teljesítés** |
| Készlet beszerzés | 163 797 005 |
| Informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatások | 143 820 700 |
| Közüzemi díjak | 101 507 832 |
| Vásárolt élelmezés | 497 081 015 |
| Bérleti és lízing díjak | 33 053 597 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 382 906 519 |
| *ebből:Parkok, zöldfelületek karbantartása* | *319 168 651* |
| *ebből:Kátyúzás, útjavítás, járdák, lépcsők karbantartása* | *92 962 318* |
| *ebből:Saját tulajdonú lakás és helyiség karbantartás* | *13 803 216* |
| *ebből:Parkolási eszközök karbantartása* | *3 299 885* |
| *ebből: Vízelvezetés, átereszek tisztítása, üzemeltetése* | *48 321 329* |
| *ebből:Egyéb karbantartások* | *43 062 592* |
| *ebből: Polgármesteri Hivatal ingatlanok, járművek és egyéb gépek karbantartása* | *17 864 273* |
| *ebből: Intézményi hatáskörben ellátott karbantartások* | *23 661 489* |
| *ebből:Egészségügyi Szolgálat karbantartásai* | *12 103 245* |
| Közvetített szolgáltatások | 58 896 058 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 227 918 680 |
| Egyéb szolgáltatások | 663 189 697 |
| Kiküldetések kiadásai | 3 298 053 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 737 069 897 |
| *ebből:Fizetendő előzetesen felszámított áfa* | *494 270 612* |
| *ebből:Termék értékesítés és szolgáltatás nyújtás után fizetendő áfa* | *214 549 643* |
| *ebből:Egyéb különféle dologi kiadások* | *28 249 642* |
| **Összesen:** | **3 012 539 053** |

A vásárolt élelmezés soron teljesített kiadásból 462 927 150 Ft az óvodai és iskolai közétkeztetés nettó kiadása. Az előterjesztett 803 355 007 Ft tervezethez képest 57,62 %-ban teljesült. Ezzel szemben az ellátási díj bevétel ebben az időszakban 144 535 912 Ft volt.

 A gazdaságban bekövetkező gyors változások miatt várhatóan az étkeztetés költségei a II. félévben jelentősen növekedni fognak, amihez fedezet biztosítására lesz szükség a közeljövőben.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatatásai jogcímen 43 010 088 Ft kiadás teljesült az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| ***Pénzbeli ellátási jogcím megnevezése*** | ***Teljesítés*** |
| Létfenntartási támogatás | 16 483 415 |
| Temetési támogatás | 1 040 000 |
| Eseti gyermekvédelmi támogatás | 1 005 000 |
| Szabadságelvonást elszenvedettek részére járó juttatás | 94 570 |
| Köztemetés | 1 771 318 |
| ***Kötelező feladat összesen:*** | ***20 394 303*** |
|  |  |
| Lakhatási támogatás | 7 207 690 |
| Hátralékkezelési támogatás | 400 380  |
| Gyógyszertámogatás | 5 902 900 |
| Betegápolási támogatás | 3 691 365 |
| Keresetpótló támogatás  | 1 425 000 |
| Gyermeknevelési támogatás | 2 844 400 |
| Helyi utazási bérlet juttatás | 169 050 |
| Karácsonyi támogatás előző évi elmaradó | 95 000 |
| 100. életévet betöltött személyek támogatása | 600 000 |
| Gyermekgondozási támogatás | 280 000 |
| ***Önként vállalt feladat összesen:*** | ***22 615 785*** |
|  |  |
| **Ellátások összesen:** | **43 010 088** |

Az ellátások összesen 31,26 %-ban teljesültek az előirányzathoz képest.

*Elvonások és befizetések*

Az elvonások és befizetések soron keletkezett kiadások az előző évek normatíva elszámolás alapján 8 719 750 Ft visszafizetést, a szolidaritási hozzájárulás 698 846 441 Ft összegét, valamint 36 636 795 Ft egyéb befizetéseket tartalmaznak.

Felújítás, beruházás alakulása

2022. I. félévben az önkormányzat mindösszesen felújításra 239 928 100 Ft-ot fordított. A tervezett felújítások 20,33 %-ban valósultak meg az előterjesztett előirányzatokhoz képest.

A beruházási feladatokra 1 814 282 150 Ft kifizetés történt, ami 35,51 %-os teljesítést jelent.

Pályázatokhoz és támogatáshoz kapcsolódó beruházások és felújítások alakulása:

 Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | Pályázati, támogatási forrás | Saját forrás | Teljesítésaz előterjesztett előirányzat %-ában |
| Előterjesztett előirányzat | Teljesítés | Előterjesztett előirányzat | Teljesítés |
| TÉR-KÖZ Közösségi liget | 290 918 000 | 94 511 280 | 177 798 033 | 56 824 255 | 32,29 |
| Széna tér rekonstrukció | 561 053 000 | 246 999 246 | 399 675 000 | 11 408 156 | 26,9 |
| Háziorvosi rendelők korszerűsítése beruházás | 267 594 815 | 269 628 817 | 160 348 676 | 99 474 876 | 86,25 |
| Uszoda és környezete | 991 396 967 | 991 287 085 | 171 537 000 | 45 812 220 | 89,18 |
| Kapás utcai rendelő korszerűsítés | 398 282 000 | 25 400 000 | 6 287 000 | 3 117 850 | 7,05 |
| Egészségügyi fejlesztésekre | 148 000 000 | 0 | 915 000 | 0 | 0 |

**Pénzügyi befektetések alakulása**

Osztalék- és hozambevételek:

A 2022. I félévben 6 405 660 Ft osztalékbevételt realizált az Önkormányzat, a SZTÁV Felnőttképzési Zrt. részvények által.

Részvények, részesedések értékesítése, vásárlása

Részvény, részesedés értékesítésre, vásárlásra nem került sor.

Betét lekötések

Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésével további bevételek megszerzése is lehetőség volt az I. félévben. A kamatszintek változása erre reális lehetőséget teremtett. Ennek eredményeként 59 533 896 Ft kamat bevétel keletkezett.

2022. június 30-án az Önkormányzat 5 100 000 000 Ft lekötött betéttel rendelkezett.

A fentieken túl folyószámla kamatként 2 594 564 Ft teljesült így mindösszesen 62 128 460  Ft kamatbevétel keletkezett.

Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésével a továbbiakban is mindent megteszünk a kamatbevételek biztonságos maximalizálása érdekében.

**2021. évi részvételi költségvetés keretében jóváhagyott, 2022-re áthúzódó feladatok megvalósulása**

A Képviselő Testület 2021. szeptember 30-i ülésén döntött a részvételi költségvetés keretének felosztásáról. A 298/2021. (IX.30.) képviselő-testületi határozatban előírtak szerint 2021. évi zárszámadáskor beszámoltunk a megvalósulásról. Az áthúzódó tételekről az alábbiakban tájékoztatjuk a tisztelt Képviselő Testületet:

 Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Határozat szám | Megjelölt cél | Összeg  | Megvalósulás |
| 286/2021.(IX.30.) | Bimbó úton gyalogos-átkelő létesítése | 25 400 | 2022. évben a kivitelezés megvalósult.  |
| 289/2021.(IX.30.) | Üres önkormányzati épületekben adományboltok kialakításának támogatása | 5 500 | Az Oltalom Alapítvány az adományboltot megnyitotta. |
| 290/2021.(IX.30.) | Hűvösvölgyi végállomásnál kerékpár- és rollertároló kialakítása  | 6 500 | Az egyeztetés folyamatban van, mivel a terület a BKK tulajdona. Újabb egyeztetések lesznek a II. félévben a megvalósíthatóságról. |
| 294/2021.(IX.30.) | Közterületi komposztáló helyek kialakítása | 4 000 | Tekintettel arra, hogy a komposztáló helyek kialakítása szorosan kapcsolódik a közösségi kertek kialakításához, ezért a megvalósulás 2022. II. félévében várható az újabb közösségi kertek kialakításával együtt.  |
| 295/2021.(IX.30.) | Esővédő létesítés a Kossuth Lajos utcai buszmegállóban | 2 550 | Fővárosi területen van, egyeztetést igényel. Felmerült technikai nehézségek miatt a megvalósíthatóság kétséges.  |
| 297/2021.(IX.30.) | A közlekedési normák betartására ösztönző kampány megvalósítása | 4 550 | A megvalósítás 2022. II. félévben fog megvalósulni. |

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendeletmódosítási javaslatnak megfelelően a rendelet megalkotására.

A rendelet megalkotása minősített többségű szavazati arányt igényel.

## Budapest, 2022. augusztus 23.

**dr. Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének
 /2022. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló

2/2022.(II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról

|  |  |
| --- | --- |
| Jelenlegi szabályozás | Javasolt módosítás |
| 1. §(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 30 781 679 603 forintban költségvetési bevételi főösszegét 23 628 457 475 forintban költségvetési kiadási főösszegét 30 498 040 043 forintban költségvetési egyenlegének összegét -6 869 582 568 forintban finanszírozási kiadásának összegét 283 639 560 forintban állapítja meg. A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület 7 011 432 322 Ft összegű maradvány 141 789 806 Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.2. §(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évbenI. Általános tartalék 224 455 500 forint,II. Céltartalékok 1 865 882 860 forint,a) működési céltartalék 534 233 301 forint,b) felhalmozási céltartalék 1 331 649 559 forint. | **1. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **30 995 792 817** **forintban** költségvetési bevételi főösszegét **23 749 482 674 forintban** költségvetési kiadási főösszegét **30 619 065 242** **forintban** költségvetési egyenlegének összegét **- 6 869 582 568** f**orintban** finanszírozási kiadásának összegét **376 727 575** **forintban** állapítja meg. A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **7 011 432 322** Ft összegű maradvány **234 877 821 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.**2. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évbenI. Általános tartalék **161 186 036** forint,II. Céltartalékok **1 506 226 860** forint,a) működési céltartalék **404 011 301** forint,b) felhalmozási céltartalék **1 102 215 559** forint.**3. §**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés b) pontja a következő jogcímmel egészül ki:*[A Közoktatási, Közművelődési, Sport, Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság rendelkezik felhasználási jogkörrel az e rendelet 9. számú táblájában szereplő alábbi jogcímek tekintetében::]** „Fejlesztést igénylő gyermeket nevelő családok támogatása”

**4. §**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.**5. §**E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének /2022. ( . .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének
bevételi és kiadási főösszegét 30 995 792 817 forintban
költségvetési bevételi főösszegét 23 749 482 674 forintban
költségvetési kiadási főösszegét 30 619 065 242 forintban
költségvetési egyenlegének összegét - 6 869 582 568 forintban
finanszírozási kiadásának összegét 376 727 575 forintban
állapítja meg.
A 2022. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület
7 011 432 322 Ft összegű maradvány 234 877 821 Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2022. évben
I. Általános tartalék 161 186 036 forint,
II. Céltartalékok 1 506 226 860 forint,

*a)* működési céltartalék 404 011 301 forint,

*b)* felhalmozási céltartalék 1 102 215 559 forint.”

**3. §**

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés b) pontja a következő jogcímmel egészül ki:

*(a Közoktatási, Közművelődési, Sport, Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság rendelkezik felhasználási jogkörrel az e rendelet 9. számú táblájában szereplő alábbi jogcímek tekintetében:)*

„- „Fejlesztést igénylő gyermeket nevelő családok támogatása”,”

**4. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete mellékletét képező 1-19. sz. táblák helyébe az 1. melléklet 1-19. sz. táblái lépnek.

**5. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

|  |  |
| --- | --- |
| **Őrsi Gergely****polgármester** | **dr. Szalai Tibor****jegyző** |

*1. melléklet*

**Táblák**

Általános indokolás

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a május 1. és június 30. közötti időszakban végrehajtott saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás és módosítás átvezetése miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

A végrehajtott módosítás következtében kialakult kiadási és bevételi főösszegeket határozza meg.

**A 2. §-hoz**

Az 1. §-ban jóváhagyott kiadási főösszegből elkülönített tartalékokat mutatja be.

**A 3. §-hoz**

A felosztási jogosultság kijelölése a Fejlesztést igénylő gyermeket nevelő családok támogatásához.

**A 4. §-hoz**

Az 1. §-ban jóváhagyott 2022. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**Az 5. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.