…. sz. napirend

Előterjesztve:

Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat

Ellenőrző Bizottsághoz

Költségvetési Bizottsághoz

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Képviselő-testület 2023. augusztus 31-i rendkívüli ülésére**

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2023. évi költségvetésről szóló 6/2023. (II. 28.) rendelet módosítására, továbbá tájékoztatás a 2023. 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 államháztartási 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 2023. 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

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

- a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában

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

a **bevételi és kiadási főösszeg** egyenlegében 560 438 581 Ft-tal nőtt.

Bevételi főösszeg változás

A változást bevételi előirányzat csoportonként az alábbiakban mutatjuk be:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzat működési támogatása | 400 553 413 |
| Működési bevételek | 36 940 133 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 2 375 000 |
| ***Működési költségvetési bevételek összesen:*** | ***439 868 546*** |
|  |  |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 14 000 000 |
| ***Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:*** | ***14 000 000*** |
|  |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 106 570 035 |
| ***Működési finanszírozási bevételek összesen:*** | ***106 570 035*** |
|  |  |
| ***Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| ***Bevételek összesen:*** | ***560 438 581*** |

A bevételeknél 555 886 240 Ft növekedés az Önkormányzatnál (költségvetési és finanszírozási bevétel), 586 000 Ft növekedés a Polgármesteri Hivatalnál, és 3 966 341 Ft növekedés a Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél keletkezett

Ez utóbbiak nem tartalmazzák a felügyeleti szervi támogatást.

A felügyeleti szervi támogatás 231 310 829 Ft-tal nőtt az alábbiak szerint:

* Polgármesteri Hivatal  50 068 000 Ft,
* Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 74 137 628 Ft
* Egészségügyi Szolgálat: 107 105 201 Ft.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 555 886 240 Ft bevételi változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Önkormányzati működési támogatás |  400 553 413 |
| Működési bevételek | 34 737 792 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 25 000 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 14 000 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 106 570 035 |
| ***Összesen:*** | ***555 886 240*** |

A változások okai:

* Önkormányzati működési támogatások: köznevelés üzemeltetési költségeihez való hozzájárulás, valamint az ágazati összevont és egészségügyi pótlékok növekedése,
* Működési bevételek: továbbszámlázott szolgáltatások (takarítás, őrzés, lift karbantartás, gázkazán karbantartás) beemelése,
* Működési célú átvett pénzeszközök: adomány a „Fogadj örökbe 1 méter utat” célra,
* Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök: „Családon belüli erőszak áldozatainak lakhatási támogatásá”-ra kapott támogatás,
* Államháztartáson belüli megelőlegezések: az idén befolyt forgótőke előleget tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 586 000 Ft bevételi növekedés továbbszámlázásból tevődik össze.

A Gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél egyéb működési célú támogatást kapott a Család- és Gyermekjóléti Központ 2 350 000 Ft-ot „Szakmai program kidolgozásának megvalósítására”, 3 intézmény pedig biztosítási kártérítést 1 616 341 Ft összegben.

Kiadási főösszeg változás

A kiadási főösszeg változás előirányzat csoportonként az alábbiak szerint alakult:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás összege** |
| Személyi juttatások | 102 473 503 |
| Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó | 11 762 413 |
| Dologi kiadások | 526 226 895 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre | 8 166 598 |
| Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre | 86 170 000 |
| Általános tartalék | 269 118 327 |
| Működési céltartalék | * 532 606 736
 |
| ***Működési költségvetési kiadások összesen:*** | ***471 311 000***  |
|  |  |
| Beruházások | 100 024 683 |
| Felújítások | 38 487 348 |
| Felhalmozási céltartalék | * 155 954 485
 |
| ***Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:*** | ***- 17 442 454*** |
|  |  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 106 570 035 |
| ***Működési finanszírozási kiadások összesen:*** | ***106 570 035*** |
|  |  |
| ***Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:*** | ***0*** |
|  |  |
| ***Kiadások összesen:*** | ***560 438 581*** |

Az önkormányzati feladaton a kiadási főösszeg növekedése a felügyeleti szervi támogatás nélkül 324 575 411 Ft.

A kiadási előirányzatok a Polgármesteri Hivatalnál 50 654 000 Ft-tal, a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményeknél 78 103 969 Ft-tal, és az Egészségügyi Szolgálatnál 107 105 201 Ft-tal növekedtek.

Az Önkormányzati feladaton jelentkező 324 575 411 Ft kiadás változás az alábbi jogcímek szerint oszlik meg:

 Forint

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Változás részletei** | **Változás jogcímenként** |
| **Személyi juttatások** |  | * **2 445 950**
 |
| *ebből:- intézményeknek jutalmakra átadott támogatás* | * *9 015 000*
 |  |
| *ebből:-2023. évi Díszpolgári Gálához kapcsolódó catering, forrása dologi kiadások* | *6 570 000* |  |
|  |  |  |
| **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** |  | **999 050** |
| *ebből:- intézményeknek jutalmak járulékaira átadott támogatás* | * 1 171 950
 |  |
| *ebből:- 2023. évi Díszpolgári Gálához kapcsolódó catering járuléka, forrása dologi kiadások* | 2 171 000 |  |
|  |  |  |
| **Dologi kiadások** |  | **475 490 622** |
| *ebből: - továbbszámlázandó szolgáltatások kiadásaira* | *49 570 000* |  |
| *ebből:- 2023. évi Díszpolgári Gálához kapcsolódó catering és járuléka,* | * *8 741 000*
 |  |
| *ebből:- Hidegkúti út 216., Hűvösvölgyi út 209.,211.,213. címekre tervek és műszaki dokumentumok elkészítése, forrása tartalék*  | *9 969 500* |  |
| *ebből*:- *Szemlőhegy utcai Óvoda épületgépészeti és fűtési rendszer karbantartása, forrása: tartalék* | *16 500 000* |  |
| *ebből:- Gyalogos átkelőhelyek beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa rendezése beruházással szemben* | *18 900 000* |  |
| *ebből:- Posta működési költségeire, forrása tartalék* | *79 300 000* |  |
| *ebből:- Nagyfelületű burkolatjavítási munkák, forrása tartalék* | *300 000 000* |  |
| *ebből:- I. negyedévi gáz- és áram szolg. költségeinek átvállalása háziorvosoktól, forrása tartalék* | *924 720* |  |
| *ebből:- Duna-Ipoly Nemzeti Park Ig. részére Emlékverseny segítése, forrása tartalék* | *1 500 000* |  |
| *ebből:- Kapás utcai rendelő korszerűsítésére átcsoportosítás beruházásra* | * *1 104 000*
 |  |
| *ebből:- Bölcsődei férőhelyek kialakítására átcsoportosítás felújításról* | *51 000* |  |
| *ebből:- Lakossági gally- aprítékolás, forrása tartalék* | *7 112 000* |  |
| *ebből: - „Fogadj örökbe 1 méter utat” adomány a nagyfelületű burkolatjavításra* | *25 000* |  |
| *ebből: - Emléktáblákra* | *2 000 000* |  |
| *ebből: - Egyéb kiadások* | * *516 598*
 |  |
|  |  |  |
| **Elvonások és befizetések** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre** |  | **7 950 000** |
| *ebből:- Tankerületnek táboroztatásra, kapcsolattartás a határon túli magyar iskolákkal, stb.* | *7 650 000* |  |
| *ebből:- polgármesteri keretből adott támogatás* | *300 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre** |  | **86 386 598** |
| *ebből:- Tankerületnek táboroztatásra átcsoportosítás áht-n belülre* | * *7 400 000*
 |  |
| *ebből:- polgármesteri, alpolgármesteri keretből adott támogatás*  | *1 550 000* |  |
| *ebből:- intézményeknek leadott támogatás* | * *10 030 000*
 |  |
| *ebből:- Hidegkúti SC. támogatása, forrása tartalék* | *4 750 000* |  |
| *ebből:- Sport Kft. támogatása, forrása tartalék* | *81 000 000* |  |
| *ebből:- Kulturális Kft támogatása, forrása tartalék* | *15 000 000* |  |
| *ebből:- Civil szervezet részére támogatás, forrása tartalék* | *1 000 000* |  |
| *ebből:- Háztartás részére támogatás nyújtása, forrása működési kiadások* | *516 598* |  |
|  |  |  |
| **Általános tartalék** |  | **269 118 327** |
|  |  |  |
| **Működési céltartalék** |  | * **532 606 736**
 |
|  |  |  |
| **Beruházások** |  | **30 876 652** |
| *ebből: Gyalogos átkelőhelyek beruházáshoz kapcsolódó fordított áfa rendezése dologi kiadással szemben* | * *18 900 000*
 |  |
| *ebből: Közterületi illemhelyek kialakítására, forrása tartalék* | *6 731 000* |  |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | *9 336 652* |  |
| *ebből: Vízgyűjtő dézsák beszerzésére, forrása tartalék* | *3 000 000* |  |
| *ebből: Kapás utcai rendelő korszerűsítésére átcsoportosítás dologi kiadásokról*  | *1 104 000* |  |
| *ebből: Kapás utcai rendelő korszerűsítésére átcsoportosítás felújításról* | *23 572 000* |  |
| *ebből: Uszoda és környezete beruházásra, forrása tartalék* | *6 033 000* |  |
|  |  |  |
| **Felújítások** |  | **38 190 348** |
| *ebből: átsorolás beruházás és felújítás között* | * *9 336 652*
 |  |
| *ebből: Bölcsődei férőhelyek kialakítására átcsoportosítás dologi kiadásokról* | * *51 000*
 |  |
| *ebből: Kapás utcai rendelő korszerűsítésére átcsoportosítás beruházásról* | * *23 572 000*
 |  |
| *ebből: Családon belüli erőszak áldozatainak lakhatási támogatása* | *14 000 000* |  |
| *ebből: Csatárka u. 51. sz. orvosi rendelő felújítása, forrása tartalék* | *57 150 000* |  |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre** |  | **0** |
|  |  |  |
| **Felhalmozási céltartalék** |  | * **155 954 485**
 |
|  |  |  |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  | **106 570 035** |
|  |  |  |
| **Összesen:** |  | **324 575 411** |

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 | * 1 850 000
 |
| Testvérvárosi kapcsolatok | 0 |
| Átmeneti időszak feladattal nem terhelt tartaléka | 0 |
| Feladattal nem terhelt tartalék | * 6 500 000
 |
| Közösségi költségvetési tartalék | 0 |
| Gondozási szolgáltatás bővítés általános kiadásaira | 0 |
| Többletbevételből származó tartalék | 355 941 327 |
| Egészségügyi feladatok tartaléka | * 78 473 000
 |
| Pályázatokkal kapcsolatos feladatok | 0 |
| ***Általános tartalék összesen*** | ***269 118 327*** |
|  |  |
| Működési tartalék | * 432 881 500
 |
| Állat- és természetvédelmi célú elkülönített tartalék | 0 |
| Helytörténeti gyűjtemény kialakítására elkülönített tartalék | 0 |
| Társasházak homlokzat tisztítása támogatására | 0 |
| Intézmények energia tartaléka (intézmény hálózathoz) | * 10 227 236
 |
| Energia tartalék, energiaközösség | * 81 000 000
 |
| Egészségügyi szűrések, prevenciós feladatok ellátására | 0 |
| Szociális ágazat honlap fejlesztés | 0 |
| Épített kulturális örökség megőrzése | 0 |
| Társasházak köztisztasági feladataira | 0 |
| "Kultudvar -kultúrával a társasházakért program" | 0 |
| Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz) | * 10 498 000
 |
| Klímaalap tartalék | 2 000 000 |
| ***Működési céltartalék*** | * ***532 606 736***
 |
|  |  |
| Havaria keret | 0 |
| Társasházak felújítása | 0 |
| Fejlesztések | * 81 890 485
 |
| Lakásgazdálkodási feladatokhoz (szoc. és egyéb bérbe adandó lakások felúj. –beruh.) | 0 |
| Bérlakás állománybővítés  | 0 |
| Műemléki, ill. helyi védett ingatlanok felújítása keret | 0 |
| Egyházak felhalm.c. támogatására elkülönített tartalék | 0 |
| Központi felhalmozási keret (intézményhálózathoz) | * 13 914 000
 |
| Vízgyűjtő dézsák pályázati kerete lakosságnak | * 3 000 000
 |
| Vizivárosi Galéria tartalék | 0 |
| "Születések fája" program tartaléka | 0 |
| Csatárka utcai rendelő | * 57 150 000
 |
| Nagy Imre Tér rekonstrukció előkészítés  | 0 |
| Második emeleti irodák racionalizálása | 0 |
| ***Felhalmozási céltartalék*** | * ***155 954 485***
 |
|  |  |
| **Tartalék változás mindösszesen:** | * **419 442 894**
 |

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. számú mellékletben mutatjuk be.

**II. rész tájékoztató a 2023. I. félévi teljesítésekről**

**Főösszeg alakulása**

Az Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzati főösszege 36 177 193 223 Ft.

A június 30-ai állapot szerint a tényleges bevételi teljesítés a betétlekötés lejáratkori bevétele és a felügyeleti szervi támogatás nélkül 20 939 146 452 Ft. A tárgyévben befolyt költségvetési bevétel 14 016 070 845 Ft.

 A kiadások az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséhez kapcsolódó megtérült kiadások és a felügyeleti szervi támogatások nélkül 20 729 393 938 Ft-ban teljesültek. Ezeken túl a teljesítésre váró kiadási kötelezettségvállalások összege 9 343 121 473 Ft.

A kiadások és bevételek alakulását a 6-8. mellékletekben mutatjuk be.

Az előzőekben leírtak szerint a bemutatott időszakban betét lekötésből 54 012 000 000 Ft kiadás és 61 312 000 000 Ft bevétel keletkezett. A lekötött és 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) | 2023. I. félévitény( Forint) | Teljesítésaz előterjesztett előirányzat %-ában |
| Építményadó | 2 000 000 000  | 1 003 597 728 | 50,18 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 320 000 000  | 142 135 487  |  44,42 |
| Idegenforgalmi adó | 75 000 000  | 22 030 272 | 29,37  |
| Iparűzési adó | 11 745 379 000 | 5 848 719 689 | 49,80 |
| **Mindösszesen** | **14 140 379 000**  | **7 016 483 176** | **49,62** |

A helyi adókhoz kapcsolódó pótlékból és bírságból az első félévben 37 968 930 Ft bevétel származott. Ez az előterjesztett előirányzathoz képest 100,74 %-os teljesítést jelent.

*Parkoltatás*

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

Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Jogcímek | Előterjesztett előirányzat | Teljesítés | Teljesítésaz előterjesztett előirányzat%-ában- |
| **Önkormányzati terület** |  |  |  |
| Parkoltatás | 1 591 300 000 | 840 066 345 | 52,79 |
| Behajtás  | 122 292 000 | 59 520 409 | 48,67 |
| **Fővárosi terület** |  |  |  |
| Parkoltatás | 151 081 000 | 87 723 657 | 58,06 |
| Behajtás  | 9 108 000 | 3 814 728 | 41,88 |
| **Összesen:** | **1 873 781 000** | **991 125 139** | **52,89** |

Június 30-ig a közhatalmi bevételek között kimutatott parkolási bírság bevétel 184 135 487 Ft volt.

*Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások*

Az önkormányzat államháztartáson belülről összesen 1 719 500 200 Ft egyéb működési célú támogatásban részesült. Ez az alábbi bevételeket jelentette:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Jogcímek** | **Bevétel** |
| NEAK támogatás egészségügyi kiadásokhoz | 1 688 327 300 |
| Orvosi ügyelet biztosítására  | 25 864 900 |
| Fel nem használt támogatások visszafizetése | 225 000 |
| Házi jelzőrendszeres segítségnyújtás támogatására | 3 083 000 |
| Drog prevenciós kiadásokra | 2 000 000 |

A Tér-Köz Közösségi Liget pályázat utófinanszírozása is befolyt, így az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatása 82 667 680 Ft-tal teljesült.

*Ingatlan értékesítési bevételek*

Az I. félévben 215 899 165 Ft folyt be ingatlanértékesítésből az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ingatlan címe** | **Hrsz.** | **Megjegyzés** | **Bevétel** |
| Részletre értékesített lakások törlesztésére |  | hosszú lejáratú kamatmentes részletfizetéses szerződések | 7 979 165 |
| ***Lakás értékesítés összesen:*** |  |  | ***7 979 165*** |
|  |  |  |  |
| Fény u. 8. | padlás | teljes vételár | 76 000 000 |
| Varsányi Irén u. 38. | 13715/3/A/3 | teljes vételár | 17 100 000 |
| Szilágyi Erzsébet fasor 29. |  | tejes vételár | 19 170 000 |
| Frankel Leó u. 21-23. |  | teljes vételár | 11 250 000 |
| Török u. 2. | Magyar Posta | teljes vételár | 79 300 000 |
|  |  |  |  |
| ***Helyiség értékesítés összesen:*** |  |  | ***202 820 000*** |
|  |  |  |  |
|  | 59479 | zárt kert | 5 100 000 |
|  |  |  |  |
| ***Egyéb telek értékesítése*** |  |  | ***5 100 000*** |
|  |  |  |  |
| **Ingatlan értékesítés mindösszesen:** |  |  | **215 899 165** |

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

**Kiadások**

A kiadásokat bemutató 8. számú mellékletben a teljesített kiadások mellett a megkötött, még nem teljesített kötelezettségvállalásokat is feltüntettük, mert ezekre is érvényes szerződésekkel rendelkezünk, így a teljesítésükre az év hátralévő részében számolnunk kell.

Személyi juttatások

A személyi juttatások 44,58 %, a járulékok pedig 41,43 %-os arányban teljesültek az előirányzathoz viszonyítva.

Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 3 359 821 800 Ft kifizetés valósult meg az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Teljesítés** |
| Készlet beszerzés | 174 132 911 |
| Informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatások | 139 436 450 |
| Közüzemi díjak | 183 781 819 |
| Vásárolt élelmezés | 583 790 655 |
| Bérleti és lízing díjak | 32 832 254 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 392 296 091 |
| Közvetített szolgáltatások | 67 314 656 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 234 792 204 |
| Egyéb szolgáltatások | 839 779 201 |
| Kiküldetések kiadásai | 2 886 829 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 708 778 730 |
| *ebből:Fizetendő előzetesen felszámított áfa* | *586 299 890* |
| *ebből:Termék értékesítés és szolgáltatás nyújtás után fizetendő áfa* | *93 923 000* |
| *ebből:Egyéb különféle dologi kiadások* | *28 555 840* |
| **Összesen:** | **3 359 821 800** |

A vásárolt élelmezés soron teljesített kiadásból 680 565 556 Ft az óvodai és iskolai közétkeztetés nettó kiadása. Az előterjesztett 1 511 102 000 Ft tervezethez képest 45,04 %-ban teljesült. Ezzel szemben az ellátási díj bevétel ebben az időszakban 249 923 193 Ft volt.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatatásai jogcímen 43 188 245 Ft kiadás teljesült az alábbiak szerint:

 Forint

|  |  |
| --- | --- |
| ***Pénzbeli ellátási jogcím megnevezése*** | ***Teljesítés*** |
| Létfenntartási támogatás |  13 243 300 |
| Temetési támogatás | 658 664 |
| Eseti gyermekvédelmi támogatás | 1 200 000 |
| Szabadságelvonást elszenvedettek részére járó juttatás | 118 125 |
| Köztemetés | 2 342 501 |
| ***Kötelező feladat összesen:*** | ***17 562 590*** |
|  |  |
| Lakhatási támogatás | 9 275 095 |
| Hátralékkezelési támogatás | 513 050  |
| Gyógyszertámogatás | 4 704 100 |
| Betegápolási támogatás | 3 850 610 |
| Keresetpótló támogatás  | 1 425 000 |
| Gyermeknevelési támogatás | 2 662 400 |
| Helyi utazási bérlet juttatás | 110 400 |
| 100. életévet betöltött személyek támogatása | 1 000 000 |
| Fény utcai kupon  | 2 085 000 |
| ***Önként vállalt feladat összesen:*** | ***25 625 655*** |
| **Ellátások összesen:** | **43 188 245** |

Az ellátások összesen 26,19 %-ban teljesültek az előirányzathoz képest.

*Elvonások és befizetések*

Az elvonások és befizetések soron keletkezett kiadások szolidaritási hozzájárulás 1 164 152 424 Ft összegét, valamint 36 389 612 Ft egyéb befizetéseket tartalmaznak.

Beruházás, felújítás, alakulása

Az I. félévben az önkormányzat mindösszesen beruházásra 1 369 641 010 Ft-ot fordított, ami 30,99%-os teljesítést jelent. A tervezett felújítások 21,95 %-ban valósultak meg az előterjesztett előirányzatokhoz képest, ami 277 377 399 Ft-os kifizetést eredményezett.

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 |
| Széna tér rekonstrukció | 0 | 0 | 1 794 000 | 59 493 | 3,31 |
| Háziorvosi rendelők korszerűsítése beruházás | 0 | 0 | 248 000 | 247 015 | 99,60 |
| Uszoda és környezete | 0 | 0 | 73 416 000 | 3 016 250 | 4,11 |
| Kapás utcai rendelő korszerűsítés | 315 434 000 | 279 415 446 | 282 292 000 | 156 664 108 | 72,96 |
| Egészségügyi fejlesztésekre | 144 646 000 | 102 374 863 | 85 605 000 | 84 691 188 | 81,24 |
| Bölcsődei férőhelyek bővítése | 40 500 000 | 32 334 200 | 272 706 000 | 0 | 10,32 |
| Családon belüli erőszak áldozatainak lakh. tám | 14 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |

Részvények, részesedések értékesítése, vásárlása

Részvény, részesedés értékesítésre, vásárlásra nem került sor.

Betét lekötések

Az idén kiemelt figyelmet fordítunk az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, kihasználva a pénzintézetek magas kamatait. Így 318 447 316 Ft kamat bevételt realizáltunk.

2023. június 30-án az Önkormányzat 7 300 000 000 Ft lekötött betéttel rendelkezett.

A továbbiakban is mindent megteszünk, hogy a kamatbevételeket maximalizáljuk a biztonságos gazdálkodást szem előtt tartva.

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, 2023. augusztus 23.

**dr. Varga Előd Bendegúz**

alpolgármester

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének
 /2023. (…….) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló

6/2023.(II. 28.) 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) 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **35 616 754 642** forintban költségvetési bevételi főösszegét **28 800 249 070 forintban** költségvetési kiadási főösszegét **35 163 824 617** forintban költségvetési egyenlegének összegét **- 6 363 575 547** forintban finanszírozási kiadásának összegét **452 930 025** forintban állapítja meg. A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **6 535 830 931** Ft összegű maradvány **280 674 641 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.2. §(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évbenI. Általános tartalék **438 523 643** forint,II. Céltartalékok **2 909 277 851** forint,a) működési céltartalék **1 631 753 050** forint,b) felhalmozási céltartalék **1 277 524 801** forint. | **1. §**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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) 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **36 177 193 223** forintban költségvetési bevételi főösszegét **29 254 117 616** forintban költségvetési kiadási főösszegét **35 617 693 163** forintban költségvetési egyenlegének összegét **- 6 363 575 547** forintban finanszírozási kiadásának összegét **559 500 060** forintban állapítja meg. A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület **6 535 830 931** Ft összegű maradvány **387 244 676 Ft finanszírozási bevétel** igénybevételével finanszírozza.**2. §**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évbenI. Általános tartalék **707 641 970** forint,II. Céltartalékok **2 220 716 630** forint,a) működési céltartalék **1 099 146 314** forint,b) felhalmozási céltartalék **1 121 570 316** forint.**3. §**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 19. ponttal egészül ki:*[Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:]*19. II/a/14. „Klímaalap tartalék”**4. §**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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. |
|  |  |

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének /2023. ( . .) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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) 2023. évi költségvetésének
bevételi és kiadási főösszegét 36 177 193 223 forintban
költségvetési bevételi főösszegét 29 254 117 616 forintban
költségvetési kiadási főösszegét 35 617 693 163 forintban
költségvetési egyenlegének összegét - 6 363 575 547 forintban
finanszírozási kiadásának összegét 559 500 060 forintban
állapítja meg.
A 2023. évre tervezett költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás összegét a Képviselő-testület
6 535 830 931 Ft összegű maradvány 387 244 676 Ft finanszírozási bevétel igénybevételével finanszírozza.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból 2023. évben
I. Általános tartalék 707 641 970 forint,
II. Céltartalékok 2 220 716 630 forint,
a, működési céltartalék 1 099 146 314 forint,
b, felhalmozási céltartalék 1 121 570 316 forint.”

**3. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése a következő 19. ponttal egészül ki:

*[Az (1) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárt el nem érő felhasználások vonatkozásában a Polgármesternek önálló jogot biztosít az alábbi források tekintetében:]*

„*19.* II/a/14. "Klímaalap tartalék".”

**4. §**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II. 28.) 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.

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

*1. melléklet a /2023. ( . .) önkormányzati rendelethez*

**Táblák**

Általános indokolás

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2023. 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 klímavédelmi feladatokra fordítható forrás felhasználására önálló jogot biztosít a polgármesternek.

**A 4. §-hoz**

Az 1. §-ban jóváhagyott 2023. évi főösszegek bontásait tartalmazza.

**Az 5. §-hoz**

A rendelet hatályát határozza meg.